

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025г.

Общество с ограниченной ответственностью "РУСТЕЛЕМАТИКА"

ИНН 5024169037 КПП 502401001 ОГРН 1165024058143

Юр. Адрес: 143442, Московская область, г.о. Красногорск, территория
автодорога Пятницкое шоссе, километр 6-й, д. 9, стр. 10, помещ. 11

р/с 40702810102090003897 АО "АЛЬФА-БАНК"

к/с 30101810200000000593 БИК 044525593

1. Общая информация об организации

Дата регистрации 05.10.2016.

ОГРН 1165024058143

Юридический адрес: 143442, Московская область, г.о. Красногорск,
территория автодорога Пятницкое шоссе, километр 6-й, д. 9, стр. 10, пом. 11

Основной вид деятельности: 80.20 - Деятельность систем обеспечения
безопасности

Филиалы: отсутствуют

Обособленные подразделения: одно

Численность сотрудников: 9 человек

Учредители: Цыбаков Андрей Валентинович и ООО "МК КРОНА"

Генеральный директор: Карелина Снежанна Геннадиевна

Общество является коммерческой организацией, созданной и действующей в
соответствии с законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих
в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности: Бухгалтерская
(финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с
Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»,
федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023
«Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не
выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской
отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием
программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5
процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой)
отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Общество применяет общую систему налогообложения.

3. Расшифровка форм бухгалтерской отчетности и пояснения к ним:

3.1 Бухгалтерский баланс

В Бухгалтерской отчетности указываются показатели из Оборотно-сальдовой ведомости на конец 2025 года, согласно плана счетов утверждённый организацией.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется согласно ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». К нематериальным активам общества относится товарный знак «Охраняя главное». Амортизация начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Остаток на 31.12.25 составляет 19 тыс. руб.

Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. По состоянию на 31.12.2025 – 1 114 тыс. руб.

Финансовые вложения и заемные средства

Организация ранее организация предоставляла займы сторонним контрагентам. Займы предоставлялись на беспроцентной основе. Также ранее организация пользовалась возможностью оформления займов у других контрагентов.

Остаток на 31.12.25 составляет по дебету счета 58 - (-150 тыс. руб)

Остаток на 31.12.25 составляет по кредиту счета 67 – 10 450 тыс. руб.

Запасы

К запасам относятся сырье, материалы, топливо, инвентарь, инструмент. Все вышеперечисленное используется для осуществления деятельности организации. В качестве способа оценки МПЗ используется метод по средней себестоимости. Способ оценки товаров – по стоимости приобретения. Сальдо на конец периода по дебету счета 10 – 55 096 тыс.

НДС по приобретенным ценностям

Также входит в состав оборотных активов. Остаток на 31.12.25 по дебету счета 19 – 862 тыс.

Дебиторская и Кредиторская задолженность

Дебиторская и Кредиторская задолженность включает в себя, задолженность поставщикам и подрядчикам, расчеты по налогам и сборам, расчеты с подотчетными лицами и с разными дебиторами и кредиторами.

Дебиторская задолженность на 31.12.25 составляет – 81 939 тыс. руб.

В том числе:

Расчеты с покупателями и заказчиками – 76 159 тыс. руб.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 828 тыс. руб.

Расчеты по налогам и сборам – 1 283 тыс. руб.

Сальдо по ЕНС – 3 295 тыс. руб.

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 51 тыс. руб

Расчеты с персоналом по оплате труда – 208 тыс. руб.

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 115 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.25 составляет – 130 929 тыс. руб.

В том числе:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 123 485 тыс. руб.

Расчеты с покупателями и заказчиками – 3 270 тыс. руб.

Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС – 922 тыс. руб.

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 120 тыс. руб.

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 3 132 тыс. руб.

Денежные средства и прочие оборотные активы

Организация использует депозитные счета, где размещает денежные средства для получения прибыли. Так же организация использует расчетный счет для безналичного расчета с контрагентами, оплаты налогов и расчета по оплате труда.

Остаток на расчетном счете на 31.12.25 составляет 2 684 тыс. руб.

Остаток на депозитном счете на 31.12.25 составляет 10 тыс. руб.

Остаток по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Прочие оборотные активы" – 41 тыс. руб.

Капитал

Размер уставного капитала составляет 100 тыс. На конец 2025 года организация имеет нераспределённую прибыль – 136 тыс.

3.2 Отчет о финансовых результатах

№строки	Наименование	Сумма тыс.руб	Комментарии
2110	Выручка	215 971	Выручка получена при ведении основного вида деятельности за минус НДС
2120	Себестоимость продаж	- 212 440	Включает в себя расходы, связанные с оказанием услуг по основному виду деятельности,
2210	Коммерческие расходы	-12 118	
2220	Управленческие расходы	- 43 012	

			расходы на проведение рекламных компаний и акций, и содержание организации (аренда, зарплата, и другие управленческие расходы)
2100	Валовая прибыль	3 531	Результат полученный от выручки за минусом себестоимости продаж
2200	Прибыль (убыток) от продаж	- 51 599	Результат, полученный от валовой прибыли за минусом косвенных расходов
2320	Проценты к получению	735	Проценты, начисленные за размещение средств на депозитных счетах
2340	Прочие доходы	1	Доходы в результате инвентаризации
2350	Прочие расходы	5 815	Включают госпошлины, расходы на оплату услуг и комиссий банков, корректировки прошлых периодов, списание ДЗ/КЗ, списание расходных материалов для осуществления деятельности.
2300	Прибыль/убыток от деятельности до налогообложения	- 56 678	По результатам деятельности получен убыток

4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Генеральный директор
Карелина Снежанна Геннадиевна