

Закрытое акционерное общество «Рубикон SV»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой и табличной форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ЗАО «Рубикон SV».

1.2. Юридический адрес – 300062, г. Тула, ул. Октябрьская, д.62.

1.3. Дата государственной регистрации – 14.01.2002.

Дата начала деятельности - 14.01.2002.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 3 человека из них двое работают на ½ ставки.

1.5. Наличия обособленных подразделений нет

1.6. Уставный капитал составляет 98670 руб. Участником является единственный акционер:

- Т.Я. Стефанова с долей 100 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: С.Ю. Коротков (приказ № 1-а от 09.06.2022).

Главный бухгалтер Общества: С.Ю. Коротков

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту согласно ст.5 Федерального закона об аудите.

ЗАО не вправе проводить открытую подписку на выпускаемые им акции, либо иным образом предлагать их для приобретения неограниченному кругу лиц (п. 2 ст.97 ГК РФ, не раскрывает информацию на рынке ценных бумаг.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

3. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин

России) от 4 октября 2023 г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом № 2 от «01» января 2019 года.

4. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Оснвание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага, подарки партнерам	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Расходы ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 20 «Основное производство» в дебет счета 90 «Доходы и расходы».	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

- Нежилое здание для коммерческой деятельности по первоначальной стоимости. Переоценка не производилась. Данное здание является вкладом в Уставный капитал акционера.
- Земельный участок, площадью 2138 м2

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	—
Материально-производственные запасы	30.12.2025	—
Дебиторская и кредиторская задолженность	31.12.2025	—
...	...	...

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено. Приказом от 10.01.2025 года списана дебиторская задолженность в сумме 337000 рублей на основании Постановления службы судебных приставов по ИП № 1925392371025 от 28.12.2024 г. Дебиторская задолженность списана за счет внереализационных расходов.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 3857 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса на услуги по аренде нежилых помещений. Себестоимость продаж составила 3979 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Это связано с увеличением стоимости коммунальных услуг. Внереализационный доход – 121 тыс. руб. это оплата пеней за просрочку платежа по арендной плате.

7. Информации о связанных сторонах и бенефициарах нет.

8. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

В 2026 году ЗАО «Рубикон SV» планирует закрываться.

Дата составления текстовых пояснений 24 марта 2026 года.

Генеральный директор ЗАО «Рубикон SV»

С. Ю. Коротков

