

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общая информация

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «РусТехноСервис» (ООО «РТС»)

Дата государственной регистрации: 20.04.2018 г.,

ОГРН 1185007004490, ИНН: 5007104248, КПП: 500701001.

Юридический, почтовый и фактический адрес Общества: 141895, Московская область, г.Дмитров, пос.совхоза «Останкино», ул.Дорожная, влад.44, стр.2, пом.1 – помещение находится во временном пользовании на основании Договора субаренды.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2025 оплачен в полном размере. 100 % уставного капитала принадлежат единственному участнику Попкову Павлу Юрьевичу. Он же является Генеральным директором Общества.

Трудовой коллектив на протяжении 2025 существенно сократился (уволились 10 человек). В результате увольнения сотрудников, занимающихся техническим обслуживанием спец.техники (тракторы, асфальтоукладчики и т.п.), данное направление деятельности пришлось закрыть.

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 45.20, 45.20.2, 45.31.

В отчетном периоде Общество осуществляло:

- Торговлю оптовую автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;
 - Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств;
 - Техническое обслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств.
- Деятельность Общества не лицензируется.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
 - Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
 - Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
 - Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
 - Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
 - Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н
- Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

В целях увеличения оборотных средств в течение 2025 года были проданы 4 автомобиля: BMW 530D XDRIVE, CHERRY, FORD TRANSIT цельнометаллический, фольцваген 7HC CARAVELL.

4. Заемные средства

В целях приобретения большой партии товара в январе 2025 года был заключен кредитный договор (кредитная линия) с ПАО «Сбербанк» на 10 млн.руб.

В целях увеличения оборотных средств в июле 2025 года был заключен кредитный договор (возобновляемая кредитная линия) с ПАО «Сбербанк» на 15 млн.руб.

В целях пополнения оборотных средств Общества в течение 2025 года единственный участник Попков П.Ю. предоставил Обществу беспроцентный долгосрочный займ на сумму 2671000.

В течение 2025 года Общество ежемесячными платежами, без нарушения сроков, погашало кредитные обязательства по 5-ти кредитным и 3-ем лизинговым договорам:

Номер п/п	Название номер дата Договора	Сумма
1	Договор лизинга №ДЛ-119442-22 от 25.11.22.	616841,89
2	Договор лизинга №ДЛ-163032-23 от 28.06.23.	2108186,63
3	Договор лизинга №ДЛ-84193-22 от 01.04.22.	250304,02

№ п/п	Название Договора, номер, дата	Сумма в погашение осн.долга	Сумма в погашение процентов	Итого	Срок действия
1	Кредитный договор №5007104248-23-5 от 22.05.2023	1815565,68	301282,03	2116847,71	До мая 2026
2	Кредитный договор №5007104248-23-1 от 28.04.2023	1857092,26	300423,74	2157516	До апреля 2026
3	Кредитный договор №5007104248-23-7 от 21.06.2023	3085714,32	353726,62	3439440,94	До июня 2026
4	Договор №5007104248-24-1 от 17.01.2025 (возобновляемая кредитная линия)	7574771,09	2143875,63	9718646,72	До января 2028
5	Договор №5007104248-25-1 от 24.07.2025 (возобновляемая кредитная линия)	0	1373025,57	1373025,57	До июля 2028