



Общество с ограниченной ответственностью «РубиКонт»

ИНН / КПП – 7451438329/745101001 ОГРН: 1187456056424 р/с 40702810272000003657 в ПАО «Сбербанк» дополнительный офис №8597/0280
к/с 30101810700000000602 БИК 047501602, г. Челябинск Воровского 62, кв 164

Пояснение к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Сведения об обществе

1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «РУБИКОНТ»

1.2. Форма собственности: ООО

1.3. Юридический адрес: 454020, Челябинская область, г Челябинск, ул.Воровского, д. 62, кв. 164

1.4. Фактический (почтовый) адрес: тот же

1.5. Дата государственной регистрации: 17.12.2018

Единственный учредитель физическое лицо Мухаметзянов Артур Ильясович.

1.6. Уставный капитал 20 000 руб. Доля в уставном капитале оплачена полностью.

Изменения в капитале (уставном, резервном, добавочном и др.) организации в 2025 отсутствуют;

1. 7. Дочерних и зависимых обществ организация - нет.

1.8. Основным видом деятельности организации является – Деятельность автомобильного грузового транспорта (ОКВЭД 49.41) .

1.9. Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 11 чел.

1.10. Лицензии и специальные разрешения для осуществления определенных видов деятельности не требуются.

1.11. Исполнительный и контрольный орган организации - Директор Мухаметзянов Артур Ильясович

1.12. Бенефициар - Мухаметзянов Артур Ильясович.

2. Применяемые способы учета

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета.

Изменений в учетной политики в текущем году не производилось.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Отступления от действующих правил составления отчетности нет.

2.1.2. Бухгалтерский учет в организации осуществляется под руководством Директора. Директор обеспечивает соответствие осуществляемых хозяйственных операций законодательству РФ, контроль за движением имущества и выполнением обязательств.

2.1.3. Руководитель организации обеспечивает соответствие осуществляемых хозяйственных операций законодательству РФ, контроль за движением имущества и выполнением обязательств.

2.1.5. Движение по нематериальным активам в 2025 отсутствует.

2.1.6. Остаточная стоимость основных средств: на начало отчетного периода 12 108 тыс.руб., на конец отчетного периода 10 175 тыс.руб.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1.01.2002 г. № 1.

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. А п.13 ФСБУ 6), начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа, следующего за месяцем признания объекта ОС и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта ОС. Для начисления амортизации ОС применяется линейный способ для всех групп ОС.

Изменений стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) не производилось.

Объекты недвижимости: 454020, Челябинская область, г Челябинск, ул.Воровского, д. 62, кв. 164

2.1.7. Малоценные основные средства стоимостью не более 100 тыс. рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на расходы по мере отпуска их в эксплуатацию..

2.1.8.Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.1.9.При списании материалов и ином выбытии их оценка производится по стоимости единиц материалов; товаров - по стоимости единиц .

2.1.10. Стоимость материально-производственных запасов, переданных в залог отсутствует;

2.1.11 Резервы под снижение стоимости материальных ценностей и невостребованные материалы отсутствуют.

2.1.12. Оценочные обязательства и резервы согласно ПБУ 18/2 не создаются в связи с несущественностью.

Учетная политика для целей налогового учета.

1.1.1. При определении налоговой базы по налогу на прибыль доходы и расходы определяются по методу начисления, в соответствии со ст. 271 и 272 НК РФ.

1.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1.01.2002 г. № 1.

1.1.3. Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом.

1.1.4. Списание МПЗ осуществляется по средней стоимости.

1.1.5. Прямые расходы в целях налогообложения совпадают с перечнем прямых расходов в бухгалтерском учете.

1.1.6. Организация формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

1.1.7. В налоговом учете оценочное обязательство по оплате отпусков не создается задолженность по зарплате на 31.12.2025 г. – 214 тыс.руб.

1.1.8. Финансовые вложения отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости равной фактически понесенным расходам по их приобретению.

1.1.9. На конец отчетного периода финансовые вложения отсутствуют.

1.1.10. На конец отчетного периода незавершенные капитальные вложения отсутствуют.

3. Анализ финансовых показателей деятельности организации

3.1. Порядок признания выручки (п. 17 ПБУ 9/99);

Выручка от реализации работ, услуг за 2025 год составила 213 085 тыс.руб.

3.2. Расходы, связанные с реализацией работ, услуг составили 213 935.

3.3. Прочие доходы – 638 тыс.руб., прочие расходы составили 1 996 тыс.руб. Государственная помощь не предоставлялась.

3.4. По итогам работы за 2025 год Общество получило убыток в бухгалтерском учете в размере 2 307 тыс.руб.,

3.5. Постоянные и временные обязательства (ОНА и ОНО) отсутствуют.

3.6. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 13 156 тыс.руб.: покупатели и заказчики – 7 363 тыс.руб., авансы выданные (поставщики и подрядчики) – 3 697 тыс.руб., прочие дебиторы – 2 096 тыс.руб.

3.7. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря года составила 28 681 тыс.руб.

3.8. В том числе кредиты, займы : 10 750 тыс.руб.

3.9 Создание резерва сомнительных долгов не производилось.

4.Информация об аффилированных лицах связанных сторонах и сделках с ними:

Контроль за деятельностью предприятия осуществляет Мухаметзянов Артур Ильясovich.,

Заработная плата директора за 2025 год составила – 3 035 тыс.руб., взносы на социальное страхование – 474 тыс.руб.

Связанные стороны и сделки с ними отсутствуют.

5. Информация о событиях после отчетной даты

12.03.2026 состоялась продажа жилого помещения по адресу Челябинская область, г Челябинск, ул.Воровского, д. 62, кв. 164, были погашены все займы. Так же был погашен и закрыт лизинговый договор.

6.Информация о непрерывности деятельности

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения объемов деятельности, а следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

7. Информация о недобросовестных действиях, способных оказать влияние на деятельность ООО «РУБИКОНТ» отсутствует.

8. Активных судебных разбирательств и претензий в адрес ООО «РУБИКОНТ» нет.

9. Основные риски деятельности - конкуренция, спад объемов отрасли.

10. Исправление ошибок: в бухгалтерском учете и отчетности ошибка признается существенной, если в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период показатели статьи бухгалтерской отчетности исказился более чем на 5%.

11. Информация о предстоящих лизинговых платежах в последующем отчетном периоде и до конца действия договора лизинга. Договор лизинга закрыт март 2026 г.

12. Договоры о совместной деятельности не заключались. Участие в совместной деятельности отсутствует.

13. Поисковые затраты, признаваемые внеоборотными активами отсутствуют.

14. ООО «РУБИКОНТ» не находится в стадии реорганизации

Директор

Мухаметзянов А.И.

