

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ГОД ООО «РОУЗМАУНТ ПРОДЖЕКТ СЕРВИСЕЗ» ЗА 2025

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности (далее – Бухгалтерская отчетность) ООО «РОУЗМАУНТ ПРОДЖЕКТ СЕРВИСЕЗ» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ. Все суммы, если не указано иное, представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

I. Общие сведения

1. Основные виды экономической деятельности

Общество осуществляет следующие основные виды экономической деятельности:

- Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях (ОКВЭД 71.12)

2. Сведения об Обществе с ограниченной ответственностью «РОУЗМАУНТ ПРОДЖЕКТ СЕРВИСЕЗ»

Общество с ограниченной ответственностью «РОУЗМАУНТ ПРОДЖЕКТ СЕРВИСЕЗ» (далее - Общество) образовано в 2018 году.

Общество зарегистрировано по адресу: 127030, Г.МОСКВА, УЛ СУЩЁВСКАЯ, Д. 27, СТР. 2, ЭТ/ПОМ/КОМ 1/ VI /1

Единственным участником Общества является Махон Чарльз.

Бенефициарными владельцами является Махон Чарльз.

Размер Уставного капитала на 31.12.2025 составляет 10 тыс. (десять тысяч) рублей.

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества (Генеральный директор) – Махон Чарльз.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с федеральными стандартами, и на основе следующей учетной политики.

1. Основы составления

Учетная политика сформирована исходя из допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более

12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности.

2. Изменения учетной политики Общества, обусловленные изменением законодательства

В связи с вступлением в силу с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», Обществом внесены изменения в Учетную политику на 2025 год в части утверждения формата пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. Критерии существенности раскрытия информации

Информация признаётся существенной, если её отсутствие или искажение может повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской (финансовой) отчётности (инвесторов, кредиторов, контрагентов, контролирующих органов и др). Организация самостоятельно определяет уровень существенности, исходя из величины, характера и потенциального влияния информации на финансовые показатели и результаты деятельности. Показатель признаётся существенным, если его величина превышает 5% от итога баланса (валюты баланса).

4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты включают денежные на расчётных счетах в кредитных организациях. Денежные средства и денежные эквиваленты используются для текущей хозяйственной деятельности и не связаны с существенными ограничениями.

6. Уставный капитал

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей участников Общества в соответствии с величиной, установленной в Уставе Общества. По состоянию на 31 декабря 2025, 2024 и 2023 годов величина зарегистрированного и оплаченного уставного капитала составила 10 тыс. рублей. Единственным учредителем общества является Махон Чарльз.

7. Признание доходов

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- проценты за использование банком денежных средств,
- продажа внеоборотных и прочих оборотных активов,
- списание кредиторской задолженности и прочие доходы отличные от выручки от продажи товаров и оказания услуг.

8. Признание расходов

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с продажей товаров и оказанием услуг, за исключением коммерческих и управленческих расходов. Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере. Коммерческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются:

- материальная помощь,
- налоги и сборы,
- списание дебиторской задолженности,

III. Раскрытие существенных показателей

1. Активы.

<i>тыс. руб.</i>			
Актив	2025	2024	2023
Материальные внеоборотные активы	2 757	3 462	2 586
в том числе:			
Основные средства	2 757	3 462	2 586
Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы	490	490	871
в том числе:			
Дебиторская задолженность	490	490	871
Запасы	7 377	7 946	8 363
Денежные средства и денежные эквиваленты	2 304	6 521	28 913
Финансовые и другие оборотные активы	8 578	6 812	27 085
в том числе:			
Дебиторская задолженность	8 408	6 805	26 435

2. Пассивы.

<i>тыс. руб.</i>			
Пассив	2025	2024	2023
Капитал	13 565	15 984	31 076
в том числе:	13 555	15 984	31 076
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)			
Долгосрочные заемные средства	-	-	900
Другие долгосрочные обязательства	623	623	965
в том числе:	623	623	965
Отложенные налоговые обязательства			
Краткосрочные заемные средства	-	-	345

Краткосрочная кредиторская задолженность	6 497	9 338	35 306
в том числе: Кредиторская задолженность	6 497	9 338	35 306
Другие краткосрочные обязательства	821	(714)	(772)
в том числе: Оценочные обязательства	821	(714)	(772)

3. События после отчетной даты.

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО «РОУЗМАУНТ ПРОДЖЕКТ СЕРВИСЕЗ», отсутствуют.

Генеральный директор _____ / Махон Ч.

27 марта 2026