

Общество с ограниченной ответственностью «РДМ-СЕРВИС»

Пояснение к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г.

и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Сокращенное наименование:
ООО «РДМ-СЕРВИС» ОГРН 1187456011050 ИНН 7456039166 КПП 745601001.
2. Юридический адрес: 455000, Челябинская область, г. Магнитогорск,
ул. Ломоносова, д. 13, помещение 2.
3. Дата государственной регистрации: 12.03.2018г.
4. Уставный капитал составляет: 10 000 (Десять тысяч) рублей,
Участник: единственный участник общества Ищенко Александр Сергеевич,
доля – 100%.
5. Основной вид экономической деятельности: 95.11 - Ремонт компьютеров и
периферийного компьютерного оборудования.
6. Сведения о руководстве: полномочия единоличного исполнительного органа общества
(Управляющий) возложено на Индивидуального предпринимателя Ильина
Константина Александровича, ОГРНИП 304744532700270.
7. Численность сотрудников на 31.12.2025 г. – «0» человек.
8. Обособленных подразделений общество не имеет.
Деятельность общества не подлежит обязательному аудиту.
9. Информация об учетной политики:

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

Общество применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета с использование
программного обеспечения 1С.Бухгалтерия 8.3.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
10. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ:

Как микропредприятие общество не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства,
условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010 п.3), ПБУ 18/02 «Учет расчетов по
налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02 п.2).
11. Операции по учету аренды: общество не признает предмет аренды в качестве права
пользования активом (ФСБУ 25/2018 п.11в, п.12).
12. Государственную поддержку общество не получало.
13. Признание доходов и расходов: Общество признает доходы и расходы по методу начисления.
14. Учет основных средств: Установлен лимит стоимости основных средств в бухгалтерском учете
100 000 (Сто тысяч) рублей за единицу. Объекты стоимостью не более 100 000 (Сто тысяч)
рублей за единицу включаются в состав расходов периода, в котором завершены капитальные
вложения в них (ФСБУ 6/2020 п.5). При признании в бухгалтерском учете объект основных
средств оценивается по первоначальной стоимости (ФСБУ 6/2020 п.3). Первоначальной
стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом
капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в
бухгалтерском учете. Переоценку однородных объектов основных средств общество не

осуществляет. Начисление амортизации объекта основных средств осуществляется линейным способом с даты его принятия к бухгалтерскому учету.

15. Учет нематериальных активов: ФСБУ 14/2020 не применяется к НМА, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (Незначительные НМА). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами. К незначительным НМА относятся НМА стоимостью за единицу 100 000 (Сто тысяч) рублей.
16. Запасы: запасы принимаются к бухгалтерскому учету по цене поставщика. Иные расходы, связанные с приобретением запасов, включаются в состав расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления. При отпуске запасов в производство и ином выбытии – способ оценки МПЗ по средней себестоимости (ФСБУ 5/2019 п.36б). В части управленческих запасов – стоимость включается в полном объеме в состав расходов по обычным видам деятельности по мере их осуществления (ФСБУ 5/2019 п.2). Резерв под обесценение запасов общество не создает (ФСБУ 5/2019 п.32).
17. Выручки от основного вида деятельности за отчетный период нет.
Прочие доходы за отчетный период составили 75 тыс. руб. (Выплаты процентов по депозиту), что выше аналогичного показателя прошлого года на 67 тыс. руб. – строка 2340 ОФР за 2025 год.
18. Расходы по основному виду деятельности составляют 9 тыс. руб. – строка 2210 ОФР за 2025 год – расходы будущих периодов:

ООО "РДМ-СЕРВИС"						
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 97.21 за 2025 г.						
Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)						
Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Расходы будущих периодов						
Период						
97.21	3 140,81		19 217,33	8 914,93	13 443,21	
Право исп-я ПО для ЭВМ "Контур.Эстерн" по ТП "оптимальный+" для ЮЛ на ОСНО с 4/06-23г. по 3/06-25г.	3 140,81			3 140,81		
Обороты за 31.01.25	3 140,81			615,85	2 524,96	
Обороты за 28.02.25	2 524,96			615,84	1 909,12	
Обороты за 31.03.25	1 909,12			615,85	1 293,27	
Обороты за 30.04.25	1 293,27			615,84	677,43	
Обороты за 31.05.25	677,43			615,85	61,58	
Обороты за 30.06.25	61,58			61,58		
Право исп-я ПО для ЭВМ "Контур.Эстерн" по ТП "Оптимальный+" для ЮЛ на ОСНО с 4/06-25г. по 2/05-27г.			19 217,33	5 774,12	13 443,21	
Обороты за 05.05.25			19 217,33		19 217,33	
Обороты за 30.06.25	19 217,33			753,14	18 464,19	
Обороты за 31.07.25	18 464,19			836,83	17 627,36	
Обороты за 31.08.25	17 627,36			836,83	16 790,53	
Обороты за 30.09.25	16 790,53			836,83	15 953,70	
Обороты за 31.10.25	15 953,70			836,83	15 116,87	
Обороты за 30.11.25	15 116,87			836,83	14 280,04	
Обороты за 31.12.25	14 280,04			836,83	13 443,21	
Итого	3 140,81		19 217,33	8 914,93	13 443,21	

19. Прочие расходы: 13 тыс. руб. - строка 2350 ОФР 2025г., в том числе:
РКО банка в сумме 2 388 (Две тысячи триста восемьдесят восемь) рублей.
НДС, не принимаемый к возмещению, и списанный в связи с отсутствием базы по НДС в сумме 231 (Двести тридцать один) рубль 67 копеек.
Вознаграждение по договору займа в сумме 10 000 (Десять тысяч) рублей.
Тем самым прибыль от продолжающейся деятельности составила 53 тыс. руб.
Налог на прибыль равен 11 тыс. руб. Итого чистая прибыль по итогу 2025 года составила 42 тыс. руб.
20. В данный момент прорабатывается поставка оборудования с азиатских рынков как альтернатива оборудованию, производимому коллективным западом. НО! В связи с недружественными действиями других стран ими вводятся ограничения санкциями, торговые барьеры, а начавшиеся военные действия на ближнем востоке приводит к значительному удорожанию стоимости доставки и закрытию данного направления как логистического хаба.

Все эти факторы приводят к значительному удорожанию стоимости конечной продукции на Российском рынке.

Высокая процентная ставка, кризис металлургической отрасли и режим экономии, введенный в бюджетном секторе, а также закредитованность потенциальных покупателей делает нецелесообразным выход на рынок в 2025-2026 годах.

Ликвидация или реорганизация компании не планируется. Мы надеемся, что благодаря слаженным и профессиональным действиям руководителей страны произойдет оздоровление и улучшение экономической ситуации в 2026 – 2027 гадах, что в свою очередь даст возможность успешно выйти на рынок.

На данный момент руководство общества использует безопасные финансовые инструменты, которые позволяют избежать убыточности и даже получать прибыль, отчисления от которой наполняют бюджеты всех уровней. А именно, из заёмных средств общество размещает денежные средства на депозитных счетах и тем самым получает доход, покрывающий текущие расходы. В итоге общество вышло из убыточного состояния и получило доходы в размере 75 тыс. руб. (стр.2340 ОФР 2025г.)

21. Инвентаризация обязательств и источников финансирования деятельности общества проведена по состоянию на 31.12.2025г. Расхождений не выявлено.

31.03.2026г.

Управляющий

Индивидуальный предприниматель

Ильин К. А.

