

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «СОШЕЛДЖЕТ РУС» за 2025г.**

### **1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.**

*Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «СОШЕЛДЖЕТ РУС».*

*Юридический адрес: 123001, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ПРЕСНЕНСКИЙ, УЛ БОЛЬШАЯ САДОВАЯ, Д. 5, К. 1, КОМ. 515*

***ООО «СОШЕЛДЖЕТ РУС» в 2025г. осуществляло следующие основные виды деятельности:***

73.11 Деятельность рекламных агентств

62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения

63.11 Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность

***Участники Общества по состоянию на 31.12.2025г.:***

- Щерцовский Денис Валерьевич размер доли – 1000000/1052637 простых долей уставного капитала Общества, номинальная стоимость доли 10 000 (Десять тысяч) рублей.
- ФОНД РАЗВИТИЯ ИНТЕРНЕТ-ИНИЦИАТИВ размер доли – 52637/1052637 простых долей уставного капитала Общества, номинальная стоимость доли 526,37 (Пятьсот двадцать шесть) рублей 37 копеек.

Лицо, имеющее право действовать без доверенности от имени юридического лица:

Генеральный директор – Щерцовский Денис Валерьевич

Учетная политика Общества составлена в соответствии с действующим законодательством РФ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

ООО «СОШЕЛДЖЕТ РУС» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с ФЗ от 06.12.2011г. №402-ФЗ.

## 2. ПОЯСНЕНИЯ К ФОРМЕ № 1 «БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС».

**АКТИВ** Баланса на 31.12.2025г. 236 616 тыс. руб.:

**стр. 1150 «Основные средства» 661 тыс. руб.:**

Офисное оборудование - 303 тыс. руб

Транспортное средство - 358 тыс. руб.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 6/2020 "Основные средства", по итогам ежегодной проверки в 2025 году, был пересмотрен срок полезного использования (СПИ) по объекту основных средств (Автомобиль VOLKSWAGEN Tiguan), так как срок его фактического использования оказался меньше ожидаемого срока использования.

С 31.12.2025 СПИ автомобиля увеличен с 60 до 85 месяцев. В связи с изменением элементов амортизации, произведен пересчет амортизационных отчислений.

Сумма восстановленной амортизации, возникшая из-за корректировки, составила 358 тыс. и отражена в составе доходов текущего периода. Балансовая стоимость автомобиля на 31.12.2025 года составляет 357 587,26 руб.

**стр. 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» 26 297тыс. руб.:**

- ПрЭВМ/БД - 24 797 тыс. руб.

- займы выданные - 1 500 тыс.руб.

**стр. 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» 208 006 тыс. руб.:**

- Расчеты с покупателями и заказчиками – 190 572 тыс. руб.

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками (Авансы выданные) – 14 604 тыс. руб.;

- НДС по приобретенным ценностям - 1 477 тыс.руб.;

- Прочие оборотные активы - 8 тыс. Руб.

- Подотчетные суммы - 764 тыс. руб.

- Расчеты с прочими дебиторами - 566 тыс. руб.

- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению - 15 тыс.руб.

**стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» 1 652 тыс. руб.:**

- Рублевые счета – 1 451 тыс. руб.

- Спец счета - 201 тыс. руб.

**ПАССИВ** Баланса на 31.12.2025г 236 616 тыс. руб.:

**стр. 1300 «Уставный капитал» 11 тыс. руб.:**

**стр. 1300 «Нераспределенная прибыль» -121 514 тыс. руб.**

**стр. 1300 «Добавочный капитал» -2 099 тыс. руб.**

**стр. 1520 «Кредиторская задолженность» 112 992 тыс. руб.:**

- Расчеты с поставщиками - 32 496 тыс.руб.;

- Расчёты с покупателями и заказчиками (авансы полученные) - 3 537 тыс. руб.

- Расчеты по налогам и сборам – 49 255 тыс. руб.;

- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 2 013 тыс. руб.;

- Расчеты с подотчетными лицами - 9 тыс. руб.
- Расчеты с прочими кредиторами - 25 682 тыс. Руб.

На 31 декабря 2025. проведена сверка задолженности с дебиторами и кредиторами, и подписаны акты сверки.

### 3. РАСШИФРОВКА ПОКАЗАТЕЛЕЙ ФОРМЫ № 2 «ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ» за 2025г.

#### Строка № 2110 «Выручка»

№ п/п	Наименование статьи	Сумма, тыс. руб.
1.	Выручка от реализации товаров и услуг	673 230
	<b>ИТОГО:</b>	<b>673 230</b>

#### Строка № 2120 «Расходы по обычным видам деятельности»

№ п/п	Наименование статьи	Сумма, тыс. руб.
1.	Расходы по обычным видам деятельности	607 631
	<b>ИТОГО:</b>	<b>607 631</b>

#### Строка № 2120 «Общехозяйственные расходы»

№ п/п	Наименование статьи	Сумма, тыс. руб.
1.	Оплата труда	30 118
2.	Страховые взносы	5 534
3.	Административные расходы	13 764
4.	Обслуживание и аренда сервера	2 644
5.	Амортизация	64
6.	Материальные расходы, почтовые расходы, командировочные расходы	921
7.	Бухгалтерские услуги	1 193
8.	Разработка ПО	22 045
9.	Услуги по привлечению клиентов	552
10	Коммерческие расходы	1 142
11	Ведение рекламных кампаний	6 508
12	Имущественные налоги, лицензия	67
13	Прочие затраты	12 598
	<b>ИТОГО:</b>	<b>97 150</b>

Строка № 2340 «Прочие доходы»

<b>№ п/п</b>	<b>Наименование статьи</b>	<b>Сумма, тыс. руб.</b>
1.	Проценты к получению	1 898
2.	Списание кредиторской задолженности	406
3.	Прочее	218
4.	Восстановленная амортизация	358
	<b>ИТОГО:</b>	<b>2 880</b>

Строка № 2350 «Прочие расходы»

<b>№ п/п</b>	<b>Наименование статьи</b>	<b>Сумма, тыс. руб.</b>
1.	Курсовые разницы	285
2.	Премия покупателю	60 920
3.	Расходы на услуги банков	315
4.	Списание выделенного НДС на прочие расходы	2 263
5.	Расходы по передаче товаров безвозмездно	2 263
6.	Проценты по займам	116
7.	Прочее	181
	<b>ИТОГО:</b>	<b>66 343</b>

Генеральный директор

Щерцовский Д.В.