

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «РАМПАРТ-СЕРВИС» (ООО «РАМПАРТ-СЕРВИС»)

ИНН 4501219418, КПП 450101001, ОГРН 1184501002091

Адрес: 640014, КУРГАНСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. КУРГАН, УЛ. ЛЕСОПАРКОВАЯ (СИРЕНЕВЫЙ ПОСЕЛОК ТЕР.), Д. 10, ПОМЕЩ. 1

### **1. Общие сведения**

Общество с ограниченной ответственностью «РАМПАРТ-СЕРВИС» зарегистрировано 13.04.2018 года - 4500 Управлением ФНС России по Курганской области.

Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) руб.

Основной вид деятельности: 62.01 - Разработка компьютерного программного обеспечения. Дополнительные виды деятельности: Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий, Деятельность по планированию, проектированию компьютерных систем, Деятельность по обучению пользователей, Деятельность по подготовке компьютерных систем к эксплуатации, Деятельность по управлению компьютерным оборудованием, Деятельность по сопровождению компьютерных систем, Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая, Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность, Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов, Деятельность по предоставлению услуг по размещению информации прочая, Деятельность web-порталов, Деятельность по оказанию консультационных и информационных услуг, Деятельность рекламных агентств, Исследование конъюнктуры рынка и изучение общественного мнения, Деятельность профессиональная, научная и техническая прочая, не включенная в другие группировки, Деятельность по дополнительному профессиональному образованию прочая, не включенная в другие группировки.

ООО «РАМПАРТ-СЕРВИС» ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Состав учредителей:

Нестеров Леонид Васильевич – Доля 50,5%.

Петров Илья Вадимович – Доля 49,5%.

Общество применяет Упрощённую систему налогообложения «Доходы минус расходы».

### **2. Информация об учетной политике.**

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

**Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ:** как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

**Отчётность:** организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения № 9 к ФСБУ 4/2023.

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

**Учет основных средств (ОС):** после признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 40 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

**Учет запасов:** запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

### **3. Расшифровка показателей**

Согласно учетной политике ООО "РАМПАРТ-СЕРВИС" раскрывает в пояснениях данные о трех строках баланса на 31 декабря, удельный вес которых в его валюте наибольший. В балансе на 31 декабря отчетного года это:

- строка 1520 "Кредиторская задолженность" – 691 тыс. руб.;
- строка 1300 "Капитал" – - 757 тыс. руб.

По строке 1300 «Капитал» учитывается величина нераспределенной прибыли и размер уставного капитала.

Размер уставного капитала за отчетный период не менялся и составил 10 тыс. рублей.

На 31.12.2025 года величина нераспределенной прибыли составила - 767 тыс. рублей

Показатель Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) в течении 2025 года изменился следующим образом:

- увеличение за счет чистой прибыли 2025 года (строка 2400) отчета о финансовых результатах за 2025 года в размере 822 тыс. рублей;

Других событий, повлекших изменение нераспределенной прибыли, не происходило.

Таким образом на 31.12.2025 года показатель по строке 1300 Бухгалтерского баланса составил - 757 тыс. рублей.

При подготовке данной бухгалтерской отчетности исполнительный орган Общества исходил из допущения о том, что будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации Общества, следовательно обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Директор Межрегиональной ассоциации  
ПК «Новый кодекс группы» - управляющей  
организации ООО «РАМПАРТ-СЕРВИС»

Сумороков А.В.

31.03.2026 г.





**3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-







## 5. Финансовые вложения

### 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	115	-	251	(367)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	115	-	251	(367)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	115	-	251	(367)	-	-	-	-	-	-

### 5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	-	1 881	(1 882)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 549	(2 549)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	2	(3)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	10	(8)	-	-	(2)	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	1 879	(1 879)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 539	(2 541)	-	-	2	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-



Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	4	-	-	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	4	-	-	-	-	-	-	4	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7	-	-	-	(7)	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	319	-	154	-	(219)	-	X	255	-
	За 2024 г.	420	-	270	-	(371)	-	X	319	-

## 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	110	110	224	224	393	393
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	67	67	20	20	58	58
Расчеты с покупателями и заказчиками	44	44	204	204	336	336

## 8. Обязательства

### 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	318	-	-	-	-	318	
	3а 2024 г.	318	-	-	-	-	318	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	318	-	-	-	-	318	
	3а 2024 г.	318	-	-	-	-	318	
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 895	225	-	(1 322)	-	798	
	3а 2024 г.	532	1 714	-	(352)	-	1 895	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	367	100	-	-	-	467	
	3а 2024 г.	97	270	-	-	-	367	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 240	15	-	(1 240)	-	15	
	3а 2024 г.	-	1 240	-	-	-	1 240	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	40	90	-	-	-	130	
	3а 2024 г.	-	40	-	-	-	40	
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	100	-	-	-	-	-	100
	3а 2024 г.	-	100	-	-	-	-	100
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	3	4	-	-	-	-	7
	3а 2024 г.	-	3	-	-	-	-	3
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	62	16	-	(14)	-	-	64
	3а 2024 г.	19	44	-	-	-	-	62
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	272	-	-	(272)	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	21	-	-	(8)	-	-	13
	3а 2024 г.	38	-	-	(17)	-	-	21
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	62	-	-	(60)	-	-	2
	3а 2024 г.	107	17	-	(63)	-	-	62
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	2 213	225	-	(1 322)	-	X	1 116
	3а 2024 г.	850	1 714	-	(352)	-	X	2 213

### 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	482	1 607	97
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	467	367	97
Расчеты с покупателями и заказчиками	15	1 240	-

### 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3	10
Затраты на оплату труда	1 178	1 392
Отчисления на социальные нужды	295	287
Амортизация	191	253
Прочие затраты	1 100	1 887
Итого по элементам	2 767	3 829
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 767	3 829

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

### 11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-