

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «РусТехноПарк» (ООО «РусТехноПарк»)

ИНН 7714901853, КПП 772201001, ОГРН 1137746275897

Адрес: 109125, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Текстильщики, кв-л 95-Й Волжский Бульвар, корпус 2, помещ./ком. VI/4

1. Общая информация об организации

ООО «РусТехноПарк» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

73.11 — Деятельность рекламных агентств

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

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	За 2025 г.	-	-	73 957	(73 084)	-	-	X	X	873	-
	За 2024 г.	-	-	68 127	(68 127)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	54 490	(49)	-	-	(53 567)	-	873	-
	За 2024 г.	-	-	55 557	(150)	-	-	(55 406)	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	19 468	(73 035)	-	-	53 567	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	12 571	(67 977)	-	-	55 406	-	-	-

6. Финансовые и другие оборотные активы

По итогам 2025 года данный показатель составил 33 118 094,24 руб.

В том числе 33 103 572,12 дебиторская задолженность и 14 522,12 руб. расходы будущих периодов.

Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	51 709	-	29 050	-	(47 352)	(303)	-	-	33 104	-
	3а 2024 г.	39 148	-	51 345	-	(38 766)	(18)	-	-	51 709	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	338	-	535	-	(94)	(244)	-	-	535	-
	3а 2024 г.	311	-	94	-	(49)	(18)	-	-	338	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	41 073	-	28 404	-	(41 014)	(59)	-	-	28 404	-
	3а 2024 г.	38 746	-	41 014	-	(38 687)	-	-	-	41 073	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	61	-	99	-	(43)	-	-	-	117	-
	3а 2024 г.	91	-	-	-	(30)	-	-	-	61	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	12	-	-	-	-	-	12	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	10 237	-	-	-	(6 202)	-	-	-	4 035	-
	3а 2024 г.	-	-	10 237	-	-	-	-	-	10 237	-
Итого	3а 2025 г.	51 709	-	29 050	-	(47 352)	(303)	-	X	33 104	-
	3а 2024 г.	39 148	-	51 345	-	(38 766)	(18)	-	X	51 709	-

7. Краткосрочные заемные средства

По итогам 2025 года сумма заемных средств составила 1 061 170,51 руб

8. Краткосрочная кредиторская задолженность

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		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	42 217	23 799	-	(36 552)	(240)	-	29 223
	За 2024 г.	31 059	37 252	-	(26 094)	-	-	42 217
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	24 719	23 746	-	(23 997)	(240)	-	24 227
	За 2024 г.	26 774	23 997	-	(26 052)	-	-	24 719
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 243	-	-	(2 793)	-	-	450
	За 2024 г.	-	3 243	-	-	-	-	3 243
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	8 340	-	-	(6 547)	-	-	1 793
	За 2024 г.	1 339	7 001	-	-	-	-	8 340
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 806	-	-	(3 215)	-	-	2 591
	За 2024 г.	2 825	2 981	-	-	-	-	5 806
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	41	-	-	(41)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	109	53	-	-	-	-	162
	За 2024 г.	80	30	-	(1)	-	-	109

Итого	За 2025 г	42 217	23 799		(36 552)	(240)	X	29 223
	За 2024 г	31 059	37 252		(26 094)		X	42 217

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	53 616	55 557
Затраты на оплату труда	6 679	6 063
Отчисления на социальные нужды	1 729	1 300
Амортизация	-	-
Прочие затраты	31 994	28 521
Итого по элементам	94 019	91 441
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	94 019	91 441

10. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

В 2025 году произошло увеличение выданных займов. Этот показатель составил 1 650 000,00 руб.

По сравнению с 660 000,00 руб. в 2024 году.

11. Денежные средства и денежные эквиваленты

По итогам 2025 года данный показатель составил 3 772 012,48 руб.

В том числе 2 403 229,13 руб. по расчетным счетам и 1 368 783,35 руб. в кассе.

12. Выручка

Данный показатель снизился в 2025 году до 111 175 037,45 руб. по сравнению с 143 009 352,44 руб. в 2024 году.

13. Прочие доходы

В 2025 году в качестве прочих доходов было получено 471 629,66 руб. за счет процентов от резервирования средств.

14. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2025 году составила 337 489,45 руб, что включает в себя отрицательные курсовые разницы, списание дебиторской (кредиторской) задолженности, комиссии банков.

15. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- государственная помощь.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

16. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 300 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Ольшанская Галина Владимировна, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 17 195 649,00 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

17. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Ольшанская Галина Владимировна (Решение № 1/2018 от 22.02.2018, бессрочно).

Главный бухгалтер — Ольшанская Галина Владимировна.

18. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;

- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

19. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «РусТехноПарк»

Г.В. Ольшанская

Главный бухгалтер ООО «РусТехноПарк»

Г.В. Ольшанская