



ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «РУСЛАН»

за 2024 год

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается информация, необходимая для реальной оценки финансового положения Организации и финансовых результатов ее деятельности за 2024 год.

1. Общие сведения об Организации

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью "РУСЛАН" (далее - Организация) учреждено в 1995 году.
- 1.2. Уставный капитал Организации в соответствии с Уставом составляет 24 750,00 руб.
- 1.3. Основными участниками Организации являются:

Наименование	По состоянию на 31.12.2024		По состоянию на 31.12.2023		По состоянию на 31.12.2022	
	Доля, руб.	Доля, %	Доля, руб.	Доля, %	Доля, руб.	Доля, %
Участники - юридические лица, в т.ч.						
-	-	-	-	-	-	-
Участники - физические лица, в т.ч.						
Ковалев Сергей Владимирович	24 750,00	100	24 750,00	100	24 750,00	100
Итого:	24 750,00	100	24 750,00	100	24 750,00	100

- 1.4. Юридический и почтовый адрес Организации:
352829, Краснодарский край, м.о. Туапсинский, г Туапсе, К Маркса ул, дом № 14/2
- 1.5. Данные о государственной регистрации Организации и постановке на учет:
ОГРН - 1022303275720
ИНН - 2322015196

КПП - 236501001

- 1.6. Организация не имеет обособленных подразделений:
- 1.7. Основным видом деятельности Организации являлось:
68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.
Доля в выручке Организации за 2024 год составила 100%.
- 1.8. Средняя численность за 2024 год составила 1 человек.
- 1.9. Дочерние и зависимые предприятия по состоянию на 31.12.2024г. отсутствуют.

2. Бухгалтерская отчетность

В связи с применением упрощенных способов ведения бухгалтерского учета Организация составляет бухгалтерскую отчетность в сокращенном объеме - бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах, и использует упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными:

- Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 г. №34н;
- действующими положениями и стандартами по бухгалтерскому учету;
- Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 г. №94н;
- Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

2.1. Бухгалтерский баланс

- 2.1.1. В целях раскрытия информации бухгалтерской отчетности за 2024 год ниже представлены расшифровки строк упрощенного бухгалтерского баланса.

2.1.2. Строка 1150 Материальные Внеоборотные активы:

	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Показатель в отчетности	58 411	39 236	22 806
Показатель в учете	58 410 671,31	39 236 496,84	22 805 987,57
Расшифровка показателя:			
Первоначальная стоимость ОС	982 000,00	982 000,00	982 000,00
Амортизация ОС	-37 373,56	-	-
Первоначальная стоимость ППА	-	5 959 498,82	-
Амортизация ППА	-	-160 497,63	-
Первоначальная стоимость Доходных вложений в материальные ценности	33 227 385,93	37 870 446,84	25 930 680,17
Амортизация Доходных вложений в материальные ценности	-5 917 384,66	-5 723 751,19	-4 106 692,60
Капитализация объектов ОС	30 156 043,60	308 800,00	-

2.1.3. Строка 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты:

	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Показатель в отчетности	7	66	81
Показатель в учете	7 358,45	66 163,73	80 956,56
Расшифровка показателя:			
Касса	80,69	227,19	1 169,46
Расчетный счет	7 277,76	65 936,54	79 787,10

2.1.4. Строка 1240 Финансовые и другие оборотные активы:

	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Показатель в отчетности	4 202	25 323	24 013
Показатель в учете	4 202 423,90	25 322 505,28	24 012 736,39
Расшифровка показателя:			
Авансы, выданные поставщикам	114 653,45	217 839,33	205,20
Дебиторская задолженность покупателей	1 300 197,07	1 211 806,87	996 540,69
Резервы по сомнительным долгам	-63 477,59	-260 748,78	-34 009,50
Положительное сальдо ЕНС	10 000,00	38 343,00	-
Предоплата по арендным платежам	81 050,97	264,86	-
Депозит	2 760 000,00	24 115 000,00	23 050 000,00

2.1.5. Строка 1370 Капитал и резервы:

	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Показатель в отчетности	42 124	49 768	40 886
Показатель в учете	42 124 180,76	49 768 420,76	40 885 977,42
Расшифровка показателя:			
Уставный капитал	24 750,00	24 750,00	24 750,00
Нераспределенная прибыль	42 099 430,76	49 743 670,76	40 861 227,42

2.1.6. Строка 1450 Другие долгосрочные обязательства:

	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Показатель в отчетности	-	8 602	260
Показатель в учете	-	8 602 051,67	260 400,00
Расшифровка показателя:			
Долгосрочные арендные обязательства	-	8 683 085,00	260 400,00
Проценты по долгосрочным арендным обязательствам	-	-	-
НДС по долгосрочным арендным обязательствам	-	-81 033,33	-

2.1.7. Строка 1510 Краткосрочные заемные средства:

	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Показатель в отчетности	14 755	422	422
Показатель в учете	14 755 374,62	421 435,60	421 435,60
Расшифровка показателя:			
Проценты по долгосрочным заемным средствам	421 435,60	421 435,60	421 435,60
Краткосрочные займы	14 333 939,02	-	-

2.1.8. Строка 1520 Кредиторская задолженность:

	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Показатель в отчетности	1 141	1 219	732
Показатель в учете	1 140 898,28	1 219 233,13	731 867,50
Расшифровка показателя:			
Задолженность перед поставщиками	113 818,50	116 722,23	87 062,03

Авансы покупателей	230 020,10	396 755,18	181 502,15
Задолженность по налогам	366 605,02	362 467,02	356 238,00
Задолженность по взносам	26 267,83	20 125,20	948,50
Задолженность по заработной плате	64 437,94	28 569,84	-
Задолженность по арендным обязательствам	219 748,89	174 593,66	81 116,82
Кредиторская задолженность перед прочими контрагентами	120 000,00	120 000,00	25 000,00

2.1.9. Строка 1550 Другие краткосрочные обязательства:

	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Показатель в отчетности	-	14	-
Показатель в учете	-	14 024,69	-
Расшифровка показателя:			
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	-	14 024,69	-

2.2. Отчет о финансовых результатах

2.2.1. В целях раскрытия информации бухгалтерской отчетности за 2024 год ниже представлены расшифровки отдельных строк упрощенного отчета о финансовых результатах.

2.2.2. Строка 2340 Прочие доходы:

	За 2024 год	За 2023 год
Показатель в отчетности	4 927	3 915
Показатель в учете	4 927 406,49	3 915 237,78
Расшифровка показателя:		
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	30 286,65	-

Проценты к получению	1 960 745,74	1 422 350,85
Резервы по сомнительным долгам	2 704 165,13	2 438 387,75
Прочие внереализационные доходы	156 244,97	30 757,18
Прибыли и убытки прошлых лет	75 964,00	23 742,00

2.2.3. Строка 2350 Прочие расходы:

	За 2024 год	За 2023 год
Показатель в отчетности	17 101	3 329
Показатель в учете	17 100 964,58	3 329 313,30
Расшифровка показателя:		
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	-	157,85
Резервы по сомнительным долгам	2 506 893,94	2 665 127,03
Услуги банка	31 231,48	399 433,03
Расходы по имуществу в аренде	-	72 606,03
Прочие внереализационные расходы и убытки, приравненные к ним	74 463,30	191 810,52
Выбытие ППА	14 430 197,35	-
Расходы при ликвидации ОС	29 657,52	-
Неустойки по хозяйственным договорам	12 049,15	-
Прибыли и убытки прошлых лет	16 471,84	-