

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «РКС-НАХАБИНО» за 2024 год**

Бухгалтерская отчетность ООО «РКС-НАХАБИНО» (далее – Общество) сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности Федеральный (закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказ Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций").

1. Общие сведения об организации и собственниках

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РКС-НАХАБИНО»

Сокращенное наименование: ООО «РКС-НАХАБИНО»

ИНН 9731102195 КПП 773101001

Место нахождения: 142714, Российская Федерация, Московская область, городской округ Ленинский, село Остров, ул. Индустриальная, д. 5, помещение 75.

Почтовый адрес: 142714, Российская Федерация, Московская область, городской округ Ленинский, село Остров, ул. Индустриальная, д. 5, помещение 75.

Общество филиалов не имеет.

В периоде с 01.01.2024 по 31.12.2024 общее руководство Обществом осуществлял Генеральный директор Кравцова Ирина Александровна.

Уставный капитал – 10 000,00 руб.

Основными видами деятельности признаются: Деятельность холдинговых компаний (64.20). В отчетном периоде Общество не подлежит обязательной аудиторской проверке.

2. Учетная политика

Общество не публикует в соответствии с законодательством РФ свою бухгалтерскую (финансовую) отчетность и не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

Бухгалтерская отчетность Общества формируется на основании обобщенной информации об имуществе, обязательствах и результатах деятельности Общества. Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта 1С.

Оценка имущества и обязательств осуществляется в рублях и копейках.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

1) Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов.

2) При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

3) Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

4) Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

5) Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

6) Общество признает доходы и расходы по методу начисления.

7) Доходами от основных видов деятельности признаются следующие доходы:

- по услугам консультирования по вопросам коммерческой деятельности и управления;

- от вкладов в уставный капитал и вкладов в имущество других организаций (дивиденды).

Иные доходы признаются прочими доходами.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности. Иные расходы признаются прочими расходами.

8) Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).

9) Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

10) Общество формирует оценочные обязательства по отпускам.

3. Состав бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из:

- бухгалтерского баланса,

- отчета о финансовых результатах,

- приложений (отчет о движении денежных средств, отчет об изменениях капитала и пояснений).

В состав пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах включаются табличные пояснения в рекомендованном формате (Приложение №3 к Приказу Минфина России от 02.07.2010 №66н) в составе, характеризующем фактически имеющиеся в отчетном периоде объекты учета.

4. Показатели отчетности

Раскрытие информации по статьям баланса представлены в таблице 2.

Таблица 2

1170	Финансовые вложения		
Счет	Структура		31.12.2024
58.01.1	ООО СЗ "ОДЕОН" доля 100% (Договор купли-продажи доли в УК ООО СЗ "Одеон" № 77 АД 2434379 от 25.11.2022)		10
	Всего		10

1180	Отложенные налоговые активы		
Счет	Структура		31.12.2024
.09	Оценочные обязательства и резервы		53
.09	Расходы будущих периодов		6
.09	Убытки прошлых лет		1 187
	Всего		1 246

1230	Дебиторская задолженность		
Счет	Структура		31.12.2024
76.03	Московский банк ПАО СБЕРБАНК Доп. офис № 1838 (ИНН 7707083893) проценты, начисленные по депозиту)		11
68.90	Единый налоговый счет		30
	Всего		41

1250	Денежные средства и денежные эквиваленты		
Счет	Структура		31.12.2024
51	40701810138000007449, ПАО СБЕРБАНК		741
	Всего		741

1350	Добавочный капитал		
Счет	Структура		31.12.2024
83	ООО "РКС-НАХАБИНО", ИНН 9731102195		5 538
	Всего		5 538

1540	Оценочные обязательства		
Счет	Структура		31.12.2024
91	Резерв ежегодных отпусков		212
	Всего		212

5. Раскрытие информации по статьям отчета о финансовых результатах:

Показатели отчета о финансовых результатах представлены в таблице 3.

Таблица 3.

2220	Управленческие расходы		
Счет	Структура		31.12.2024
26	Аренда офиса		240
26	Программное обеспечение (покупка, обновление)		30
26	Резерв по оплате предстоящих отпусков АУП		152
26	Страховые взносы от расходов на оплату труда АУП		417
26	ФОТ АУП		1 379
26	Юридические услуги		21
	Всего		2 238

2320	Проценты к получению		
Счет	Структура		31.12.2024
91	Проценты к получению по депозитам		73
	Всего		73

2350	Прочие расходы		
Счет	Структура	31.12.2024	
91.02.	Прочие расходы (НП)	12	
91.02.	Расходы на услуги банков	3	
91.02.	Списание в расходы отчетного периода 97С.в рамках перехода на ФСБУ14/22	23	
	Всего	38	

Размер убытка за 2024 год на 31.12.2024 составил 1 516 тыс. руб

6. Информация о связанных сторонах

В целях ПБУ 11/2008 связанными сторонами Общества признаются:
- Генеральный директор Ильин Алексей Владимирович ИНН 402909516037.

7. Чистые активы

Чистые активы Общества на 31.12.2024 г. составляют 1 796 тыс. руб.

Генеральный директор
«28» марта 2025 г.

А.В. Ильин