

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО "Р.Э.М." за 2025г

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью "РАЦИО ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: ООО "Р.Э.М."

ИНН/КПП: 5407035239/540701001

Адрес юридического лица: 630007, г. Новосибирск, ул. Октябрьская, д.34, оф. Д4.3

Основной вид деятельности - Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Наименование исполнительного органа – генеральный директор

Наличие обособленных подразделений - нет

Среднесписочная численность: 1 человек

2. Существенные разделы учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Выручка признается в порядке, предусмотренном п. 12 ПБУ 9/99. К выручке относятся операции по продаже ценных бумаг.

При определении себестоимости реализованных (выбывших) ценных бумаг использовать метод первоначальной стоимости каждой единицы.

Ежегодно проводить переоценку ценных бумаг исходя из текущей рыночной стоимости на последнюю отчетную дату отчетного периода.

В соответствии с п.11 ПБУ 25/2018 арендные платежи равномерно относятся на расходы, исходя из условий договора.

Сделки РЕПО отражать без использования счетов реализации, учитывать как операции по займам по счетам 76, 66.

Резервы по сомнительным долгам не создаются, т.к. сомнительной дебиторской задолженности нет, резерв на оплату отпуска создается, резерв под обеспечение финансовых вложений не создается.

События после отчетной даты – не было.

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

3.1. Выручка составила:

- по основному виду деятельности – 0 руб.

- прочие доходы – 58 916,15руб. (Проценты к получению (уплате), Прочие внереализационные доходы и расходы)

3.2. Затраты составили:

- прочие расходы – 68 770,24руб. (Проценты к получению (уплате), Прочие внереализационные доходы и расходы)

3.3. Труд и заработная плата:

Трудовые договоры с сотрудниками не заключались, заработная плата не начислялась и не выплачивалась. Директор Бадмаев Б.Р. находится в отпуске без сохранения заработной платы.

4. Заключение

Бухгалтерская отчетность подготовлена Обществом, исходя из допущения о том, что Общество будет осуществлять свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

В настоящее время политическая ситуация в стране является критической. Российская экономика подвержена влиянию колебаний в мировой экономике, и в настоящее время – риску продолжающего негативного влияния политического и экономического кризиса в Украине (проблема ДНР и ЛНР, а также непризнания присоединения Крыма к РФ).

Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки, Японии, Канады, Австралии и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации в течение последних лет, привело к увеличению экономической неопределенности.

Существующий политический кризис влияет на возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

Продолжающаяся нестабильность цен на нефть, а также положение в Украине, провоцирует ослабление рубля и рост инфляции, вследствие чего Банк России ужесточает монетарную политику.

Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране в целом. Характер и частота событий и явлений, связанных со страновыми рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, являются трудно прогнозируемыми. Однако Общество предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты компании.

Генеральный директор

Бадмаев Б.Р.