Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основным видом экономической деятельности ООО «Русские дороги» за 2025г. является Торговля розничная прочими автотранспортными средствами ОКВЭД 45.19.3. Дополнительным видом экономической деятельности является Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами ОКВЭД 49.41.1.

2. Учетная политика

Учетная политика ООО «Русские дороги», утвержденная приказом Директора Общества № 6 от 23.01.2025г., составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н. Бухгалтерская отчетность за 2025г. составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденному приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04.10.2023 № 157н, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н.

3. Нематериальные активы

Нематериальные активы в ООО «Русские дороги» отсутствуют.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Основные средства в ООО «Русские дороги» отсутствуют.

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортиза-ция	обесцене-ние	переоценка		фактическая (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние
					фактическая (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние			фактическая (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ная амортиза-ция		
Права пользования активами - всего	за 2025 г.	12 269	(324)	-	(190)	103	(2 433)	-	-	-	12 080	(2 653)
	за 2024 г.	-	-	12 269	-	-	(34)	-	-	-	12 269	(324)
в том числе: *Здания (Нежилое помещение № 34 (офис))*	за 2025 г.	190	(86)	-	(190)	103	(17)	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	190	-	-	(86)	-	-	-	190	(86)
в том числе: *Транспортные средства (DongFeng АФ-3754А0-02, ГАЗ 2824NE)*	за 2025 г.	12 080	(238)	-	-	-	(2 416)	-	-	-	12 080	(2 653)
	за 2024 г.	-	-	12 080	-	-	(238)	-	-	-	12 080	(238)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	9 426	11 945	-
в том числе: *Здания (Нежилое помещение № 34 (офис))*	-	103	-
Транспортные средства (DongFeng АФ-3754А0-02, ГАЗ 2824NE)	9 426	11 842	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования в ООО «Русские дороги» отсутствуют.

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Капитальные вложения в основные средства в ООО «Русские дороги» отсутствуют».

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость в ООО «Русские дороги» отсутствуют».

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г.	-	-	33 855	(33 595)	-	-	-	-	260	-
	за 2024 г.	-	-	73 809	(73 809)	-	-	-	-	-	-
в том числе: *Предоставленные займы (Клиринговый сертификат участия GC Bonds)*	за 2025 г.	-	-	33 855	(33 595)	-	-	-	-	260	-
	за 2024 г.	-	-	73 809	(73 809)	-	-	-	-	-	-
Итого	за 2025 г.	-	-	33 855	(33 595)	-	-	-	-	260	-
	за 2024 г.	-	-	73 809	(73 809)	-	-	-	-	-	-

Клиринговый сертификат участия не является финансовым вложением, а определяется как заем банку. ПБУ 19/02 не применяется.

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г.	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 себестои-мость	резерв под обесцене-ние	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние
					фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние		
Запасы - всего	за 2025 г.	37	-	13 713	(13 722)	-	-	X	X	27	-
	за 2024 г.	-	-	63 054	(63 017)	-	-	X	X	37	-
в том числе: *Сырье и материалы*	за 2025 г.	37	-	2 396	(2 405)	-	-	-	-	27	-
	за 2024 г.	-	-	471	(434)	-	-	-	-	37	-
Товары	за 2025 г.	-	-	11 317	(11 317)	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	62 583	(62 583)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано			перекласси-фицировано		
		по условиям договора	резерв по сомнитель-ным долгам	в результате фактов хозяйствен-ной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстанов-ление резерва		по условиям договора	резерв по сомнитель-ным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	1 993	-	643	-	(1 271)	-	-	-	1 365	-
	за 2024 г.	884	-	1 216	-	(108)	-	-	-	1 993	-
в том числе: *Расчеты с поставщиками и подрядчиками*	за 2025 г.	949	-	60	-	(307)	-	-	-	702	-
	за 2024 г.	1	-	948	-	-	-	-	-	949	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	228	-	433	-	(228)	-	-	-	433	-
	за 2024 г.	-	-	228	-	-	-	-	-	228	-
Расеты с прочими поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
	за 2024 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2025 г.	770	-	-	-	(695)	-	-	-	74	-
	за 2024 г.	770	-	-	-	-	-	-	-	770	-
Расчеты по ЕНС	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	108	-	-	-	(108)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	за 2025 г.	41	-	150	-	(41)	-	-	-	150	-
	за 2024 г.	-	-	41	-	-	-	-	-	41	-
Итого	за 2025 г.	1 993	-	643	-	(1 271)	-	-	X	1 365	-

	за 2024 г.	884	-	1 216	-	(108)	-	-	X	1 993	-

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	-	-	-	-	-	-

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		перекласси-фицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	12 494	1 308	-	(2 228)	-	-	11 575
	за 2024 г.	-	12 494	-	-	-	-	12 494
в том числе: *Расчеты по аренде*	за 2025 г.	11 569	-	-	(2 228)	-	-	9 342
	за 2024 г.	-	11 569	-	-	-	-	11 569
Долгосрочные займы	за 2025 г.	925	1 308	-	-	-	-	2 233
	за 2024 г.	-	925	-	-	-	-	925
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	706	87	-	(592)	-	-	201
	за 2024 г.	620	605	-	(520)	-	-	706
в том числе: *Расчеты с поставщиками и подрядчиками*	за 2025 г.	6	-	-	(2)	-	-	4
	за 2024 г.	18	2	-	(14)	-	-	6
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	(23)	-	-	23	-	-	-
	за 2024 г.	(32)	8	-	-	-	-	(23)
	за 2025 г.	102	-	-	(102)	-	-	-

Расчеты по аренде	за 2024 г.	-	102	-	-	-	-	102
Краткосрочные кредиты	за 2025 г.	356	-	-	(356)	-	-	-
	за 2024 г.	-	356	-	-	-	-	356
Краткосрочные займы	за 2025 г.	128	-	-	(128)	-	-	-
	за 2024 г.	564	-	-	(436)	-	-	128
Проценты по займам и кредитам	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	70	-	-	(70)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	14	2	-	(6)	-	-	10
	за 2024 г.	-	14	-	-	-	-	14
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕСН	за 2025 г.	13	78	-	-	-	-	92
	за 2024 г.	-	13	-	-	-	-	13
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025 г.	28	-	-	(2)	-	-	25
	за 2024 г.	-	28	-	-	-	-	28
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025 г.	63	5	-	-	-	-	69
	за 2024 г.	-	63	-	-	-	-	63
Расчеты с подотчетными лицами	за 2025 г.	18	-	-	(18)	-	-	-
	за 2024 г.	-	18	-	-	-	-	18
Расчеты с персоналом по прочим операциям	за 2025 г.	1	1	-	(1)	-	-	1
	за 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Итого	за 2025 г.	13 200	1 395	-	(2 820)	-	X	11 776
	за 2024 г.	620	13 099	-	(520)	-	X	13 200

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

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	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	260	-	-
в том числе: *ТБАНК НАО*	260	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	13 722	63 017
Затраты на оплату труда	1 227	520
Отчисления на социальные нужды	373	162
Амортизация	2 433	324
Прочие затраты	674	1 093
Итого по элементам	18 429	65 117
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	18 429	65 117

11. Государственная помощь

Государственная помощь ООО «Русские дороги» не оказывалась.

12. Иная информация

В форме по ОКУД 0710002 Отчет о прибылях и убытках за 2025 г. ООО «Русские дороги» показатели за 2024 г. были трансформированы в связи с изменением в правилах составления бухгалтерской отчетности с 2025 г., в связи с чем показатель по строке 2340 уменьшен на сумму 5 тыс. руб., а 2350 увеличен на 5 тыс. руб., т.к. в 2024г. при заполнении строки 2340 учитывался оборот по кредиту счета 91 со значением реквизита «прочие внереализационные доходы (расходы)», а при заполнении данной строки по правилам ФСБУ 4/23 учитывается оборот по кредиту счета 91 со значением реквизита «прочие внереализационные доходы (расходы)» минус оборот по дебету счета 91 со значением реквизита «прочие внереализационные доходы (расходы)». Изменение значения строки 2400 связано с округлением в меньшую сторону из-за изменений в заполнении строк 2340 и 2350.

Директор ООО «Русские дороги» А.В. Новиков