

Общество с ограниченной ответственностью «Россо-Траст»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации.

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «Россо-Траст».
- 1.2. Юридический адрес: 664075, Иркутская обл., г. о. город Иркутск, г. Иркутск, ул. Байкальская, д. 252А
- 1.3. Дата государственной регистрации: 05.12.2001г.
- 1.4. Численность сотрудников на 31.12.2025г.: 18 чел.
- 1.5. Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.
- 1.6. Система налогообложения: ОСНО.
- 1.7. ООО «Россо-Траст» является официальным дилером по продаже автомобилей марки Mitsubishi, а также техническому обслуживанию (ремонту) автомобилей, продаже запасных частей.
- 1.8. Уставный капитал составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей.
- 1.9. Единственным участником общества является Галухин С.А. с долей 100 процентов.
- 1.10. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:
 - торговля автотранспортными средствами;
 - техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств;
 - торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

1.11. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор Общества: Лылов Дмитрий Валентинович (Пр. 41 от 17.06.2023г.).
Главный бухгалтер Общества: Никитина Оксана Владимировна (Пр. № 151/1-к от 05.09.2016г.).

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Россо-Траст» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО «Россо-Траст» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02.

3. Основные средства.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

- здания – 38 045 тыс. руб.;
- машины и оборудование (кроме офисного) – 1 249 тыс. руб.;
- другие виды ОС – 730 тыс. руб.

4. Запасы.

В составе запасов по строке 1210 баланса числятся запчасти для оказания услуг по техобслуживанию и ремонту автомобилей.

Инвентаризация материально-производственных запасов проведена 04 декабря 2025г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

5.1. В составе дебиторской задолженности по строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» баланса числятся:

- ДЗ покупателей и заказчиков – 1 304 тыс. руб.,
- ДЗ прочих дебиторов – 1 645 тыс. руб.

5.2. В составе кредиторской задолженности по строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» баланса числятся:

- расчеты по налогам, сборам, взносам – 2 052 тыс. руб.,
- авансы покупателей, заказчиков – 448 тыс. руб.,
- КЗ прочих кредиторов – 819 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2025г. проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, по итогам которой списана задолженность с истекшим сроком исковой давности. Просроченная задолженность по состоянию на 31.12.2025г. отсутствует.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка организации за отчетный период составила 49 808 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с прекращением продаж автомобилей в связи с отсутствием поставок автомобилей марки Mitsubishi от дистрибьютора в связи с введением санкций; снижением спроса на техническое обслуживание автомобилей соответствующей марки.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 20 марта 2026 года.

Генеральный директор

Лылов Д.В.