Общество с ограниченной ответственностью
«Русма-НН»

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

1. Общая информация об организации

ООО «Русма-НН» ИНН 5257164779 является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.76.1 Торговля оптовая бумагой и картоном

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

--- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

5. Запасы

Запасы на 31 декабря 2025 года составляют 2017 тыс. руб. Состав запасов представлен в приложении 1 к п.5

6. Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации (тыс. руб.), находящиеся на рублевых счетах в банке и в кассе организации:

Денежные средства	**на 31.12.2025**	**на 31.12.2024**	**на 31.12.2023**
Рублевые счета	1280	212	345
Касса	0	0	0
Итого	1280	212	345

7. Финансовые и другие оборотные активы

Финансовые активы имеют тенденцию к увеличению в 2025 году и составили 14048 тыс.руб.. В текущем году были оплачены авансы поставщикам в сязи с ожидаемым удорожанием цен на сырье., в отчетном году отгружена продукция с последующей оплатой по срокам оговоренным в договорах с отсрочкой оплаты .

Другие оборотные активы: авансовые платежи по налогам и расходы будущих периодов (подписки по журналам и программному сопровождению ,страховки по машинам)

Подробная расшифровка прилагается в приложении 2 .

8. Заемные средства

Движение и наличие заемных средств Общества, отраженных по строках 1410 бухгалтерского баланса (тыс.руб)

Долгосрочные заемные средства	**на 31.12.2025**	**на 31.12.2024**	**на 31.12.2023**
Рублевые счета	0	0	0
итого	**0**	0	0

9. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность в бухгалтерском балансе при формировании показателей отражена без учета НДС .Пояснения представлены в приложении 3

10. Нераспределенная прибыль (Непокрытый убыток)

Выручка за 2025 год составила 83 127 тыс. рублей. Чистая прибыль за 2025 год 3 607 тыс.руб.

11. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 30 000 руб. и оплачен полностью. Участники Общества:

Баранов Александр Львович, доля участия — 100%

12. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Баранов Александр Львович

13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Директор ООО «Русама-НН» Баранов А.Л.

Дебиторская задолженность

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					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	5 322	-	14 011	-	-5319284,16	-(48)	-	-	13 966	-
	За 2024 г.	5 721	-	5 271	-	-5669517,12	-	-	-	5 322	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 831	-	10 275	-	-2861012,97	-(48)	-	-	10 197	-
	За 2024 г.	2 760	-	2 819	-	-2748196,05	-	-	-	2 831	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 261	-	3 677	-	-(2 247)	-	-	-	3 691	-
	За 2024 г.	2 778	-	2 261	-	-2778451,5	-	-	-	2 261	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7	-	-	-	-	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	7	-	-	-	-	-	-	-	7	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	102	-	-	-	-102091,9	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3	-	1	-	-723,72	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	3	-	12,24	-	-	-	-	-	3	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	174	-	-	-	-164868,06	-	-	-	9	-
	За 2024 г.	29	-	145	-	-	-	-	-	174	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	3,93	-	-	-	-	-	3,93	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-879,71	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	46	-	46	-	-46110,41	-	-	-	46	-
	За 2024 г.	40	-	46	-	-39897,96	-	-	-	46	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	14,58	-	-	-	-	-	-	-	52,58	-
	За 2024 г.	14,58	-	-	-	-	-	-	-	14,58	-
Итого	За 2025 г.	5 322	-	14 011	-	-(5 319)	-(48)	-	X	13 966	-
	За 2024 г.	5 721	-	5 271	-	-(5 670)	-	-	X	5 322	-

приложение 1 к п.5. Запасы

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	7 990	-	2 017	-
	За 2024 г.	3 189	-	8 002	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	6 695	-	1 503	-
	За 2024 г.	2 621	-	6 707	-
Готовая продукция	За 2025 г.	936	-	358	-
	За 2024 г.	441	-	936	-
Товары	За 2025 г.	360	-	143	-
	За 2024 г.	127	-	360	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-		-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Обязательства

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 187	3 145	-	-3292,00		-	2 836
	За 2024 г.	2 208	2 621	-	-1698	-	-	3 187
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 519	3 094	-	-3292		-	2 646
	За 2024 г.	1 384	2 332	-	-1252,5	-	-	2 519
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	250	-	-	-(250)	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7	-	-	-	-	-	7
	За 2024 г.	7	-	-	-	-	-	7

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	102	-	-	-102,009	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	264	-	-	-(246)	-	-	18
	За 2024 г.	35	234	-	-(5)	-	-	264
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	204	-	-	-162958,78	-	-	41
	За 2024 г.	271	-	-	-66833,53	-	-	204
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	73	51	-	-394,94	-	-	124
	За 2024 г.	61	13	-	-298,95	-	-	73
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	120	-	-	-119038,7	-	-	1
	За 2024 г.	98	43	-	-20936,13	-	-	120
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	293,67	-	-	-293,67	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 187	3 145	-	-(3 292)	-(148)	X	2 836
	За 2024 г.	2 208	2 621	-	-(1 698)	-	X	3 187