

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Рутонер-НСК»

составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Раздел 1

Общие сведения о юридическом лице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Рутонер-НСК»
Сокращенное название	ООО «Рутонер-НСК»
Адрес	г. Новосибирск, ул. Журина, д. 78, офис 33
ИНН / КПП	5406578031 / 540601001
ОКПО	51728832
ОГРН	1155476015188
Кем управляется	единолично директором

Основным видом деятельности ООО «Рутонер-НСК» является оптовая торговля офисной техникой и оборудованием (ОКВЭД 46.66, 47.41, 47.41.4). Доходы от оптовой торговли офисной техникой и оборудованием являются доходами от обычных видов деятельности. Другими обычными видами деятельности являются:

- Монтаж промышленных машин и оборудования (ОКВЭД 33.20);
- Торговля оптовая неспециализированная (ОКВЭД 46.90).

ООО «Рутонер-НСК» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ. Система налогообложения – УСН с объектом «доходы».

Раздел 2

Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Рутонер-НСК» на 2025 год утверждена приказом от 30.12.2024 года. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для МСП (утв. протоколом ИПБ России от 25.04.2013 № 4/13) организация применяет сокращенную форму ведения бухгалтерского учета, то есть использует двойную запись и не ведет регистров.

ООО «Рутонер-НСК» применяет унифицированный план счетов, утвержденный Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н.

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Принят критерий существенности равный 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет основных средств ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без резерва под обесценение.

Раздел 3

Расшифровка внеоборотных активов

С 31 декабря 2023 года по 31 декабря 2025 года ООО «Рутонер-НСК» не имело внеоборотных активов, таких как нематериальные активы, основные средства, финансовые вложения и т.д. И, следовательно, движений по ним.

В строках упрощенного баланса «Нематериальные активы», «Основные средства», «Финансовые вложения», «Прочие внеоборотные активы» указана цифра 0.

Раздел 4

Расшифровка запасов

С 31 декабря 2024 года по 31 декабря 2025 года ООО «Рутонер-НСК» не имело запасов и, следовательно, движений по ним.

В строке упрощенного баланса «Запасы» указана цифра 0.

Раздел 5

Расшифровка дебиторской задолженности

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 (тыс. руб.)	Изменения за период за минусом ДЗ поступившей и погашенной в 2024 году (тыс. руб.)		На 31 декабря 2025 (тыс. руб.)
		Поступило	Списано	
Долгосрочная ДЗ	-	-	-	-
Краткосрочная ДЗ	34	-	24	10
ИТОГО				10
в т.ч. просроченная ДЗ				-

В строке упрощенного баланса «Дебиторская задолженность» указана цифра 10.

Раздел 6

Расшифровка денежных средств и денежных эквивалентов

С 31 декабря 2024 года по 31 декабря 2025 года ООО «Рутонер-НСК» не имело движений по денежным средствам и денежным эквивалентам.

В строке упрощенного баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» указана цифра 0.

Раздел 7

Расшифровка прочих оборотных активов

С 31 декабря 2024 года по 31 декабря 2025 года ООО «Рутонер-НСК» не имело прочих оборотных активов и, следовательно, движений по ним.

В строке упрощенного баланса «Прочие оборотные активы» указана цифра 0.

Раздел 8

Расшифровка уставного капитала

С 31 декабря 2024 года по 31 декабря 2025 года ООО «Рутонер-НСК» не меняло уставный капитал.

В строке упрощенного баланса «Уставный капитал» указана цифра 10.

Раздел 9

Расшифровка нераспределенной прибыли (непокрытого убытка)

С 31 декабря 2024 года по 31 декабря 2025 года ООО «Рутонер-НСК» не имело нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) и, следовательно, движений по ним.

В строке упрощенного баланса «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» указана цифра 0.

Раздел 10

Расшифровка долгосрочных обязательств

С 31 декабря 2024 года по 31 декабря 2025 года ООО «Рутонер-НСК» не имело долгосрочных обязательств, таких как заемные средства, отложенные налоговые обязательства, оценочные обязательства и прочие долгосрочные обязательства. И, следовательно, движений по ним.

В строках упрощенного баланса «Заемные средства», «Отложенные налоговые обязательства», «Оценочные обязательства», «Прочие долгосрочные обязательства» указана цифра 0.

Раздел 11

Расшифровка краткосрочных заемных средств

С 31 декабря 2024 года по 31 декабря 2025 года ООО «Рутонер-НСК» не имело краткосрочных заемных средств и, следовательно, движений по ним.

В строке упрощенного баланса «Заемные средства» указана цифра 0.

Раздел 12

Расшифровка краткосрочной кредиторской задолженности

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 (тыс. руб.)	Изменения за период за минусом КЗ поступившей и погашенной в 2024 году (тыс. руб.)		На 31 декабря 2025 (тыс. руб.)
		Поступило	Списано	
Краткосрочная КЗ	24	-	24	0
ИТОГО				0

В строке упрощенного баланса «Кредиторская задолженность» указана цифра 0.

Раздел 13

Расшифровка прочих краткосрочных обязательств

С 31 декабря 2024 года по 31 декабря 2025 года ООО «Рутонер-НСК» не имело прочих краткосрочных обязательств и, следовательно, движений по ним.

В строке упрощенного баланса «Прочие краткосрочные обязательства» указана цифра 0.

Раздел 14

Расшифровка доходов и расходов в разрезе видов деятельности

С 2025 года в ООО «Рутонер-НСК» финансово-хозяйственная деятельность не осуществлялась. Движения денежных средств по расчетным счетам не было, кассовых операций не проводилось, начисление заработной платы не производилось в связи с тем, что директор находится в отпуске без сохранения заработной платы.

Основные средства отсутствуют, материально-производственные запасы не приобретались. Расходы за 2025 год отсутствуют. В настоящее время директором организации планируется ликвидация ООО «Рутонер-НСК».