

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

1. Общая информация об организации:

Общество с ограниченной ответственностью "РИО-НОРТ ГРУПП", ИНН/КПП 6316189949 /638201001, ОГРН 1136316008377, юр. адрес 445022, Самарская обл., г.о. Тольятти, г. Тольятти, ул. Толстого, влд. 27, офис 406 - коммерческая организация, созданная и действующая 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» применяет упрощенные способы 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.

2. Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД ред. 2:

52.29 — Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

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. Аренда

По договору аренды офиса по адресу 445022, Самарская обл., г.о. Тольятти, г. Тольятти, ул. Толстого, влд. 27, офис 406 Общество применяет упрощенный порядок учета. Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

5. Материальные внеоборотные активы

По состоянию на 01.01.2026 г. на балансе предприятия числятся основные средства в сумме 12 189 тыс. руб., в т.ч.:

Основные средства	Остаточная стоимость, тыс. руб.
Основные средства в организации	
Контейнер 20 футов DC (Стандартный) БУ	45
Танк-контейнер б/у 30300л	243
Арендованные ОС по договору лизинга	
а/м GEEP GRAND CHEROKEE	7 070
а/м JAECCO J8	4 831
Итого	12 189

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

По состоянию на 01.01.2026 г. на балансе предприятия числятся материалы на сумму 58 тыс. руб., товары для дальнейшей перепродажи – 358 тыс. руб.

итого по строке баланса на сумму 416 тыс. руб.

7. Финансовые и другие оборотные активы

По состоянию на 01.01.2026 г. на балансе предприятия отражена сумма 33 278 тыс. руб., в том числе:

- НДС – 2 426 тыс. руб.;

- дебиторская задолженность покупателей – 21 839 тыс. руб. в т.ч. крупная:

Контрагенты	Задолженность, тыс. руб.	Просроченная
ГСП РЕМОНТ ООО	8 687	0
КОМПЛЕКТЭНЕРГО ООО	1 655	0
НОВА ООО	9 523	0
ТЕРРА-ТОК ООО	497	0
Прочая	1 477	0
Итого	21 839	0

- авансы поставщикам – 3 500 тыс. руб. в т.ч. крупные:

Контрагенты	Задолженность, тыс. руб.	Просроченная
АВТОСПЕЦТРАНС ООО	165	0
АГАТСТРОЙСЕРВИС ООО	141	0
БРИДЖ КАПИТАЛ ООО МКК	275	0
ИП Иванов Игорь Валентинович	163	0
КАРКАДЕ ООО	149	0
ООО "СМАРТ ПРОЕКТ"	127	0
ОПТИМА ООО	290	0
ШЕПРИ ООО	140	0
Прочая	2 050	0
Итого	3 500	0

- предоставленные займы – 5 113 тыс. руб. в т.ч.:

заем ООО «РН-Материалы» - 5 113 тыс. руб.;

- расходы будущих периодов – 209 тыс. руб.;

- прочая – 191 тыс. руб.

8. Капитал и расчеты с участниками

Капитал Общества на 01.01.2026 г. 5 722 тыс. руб., в т.ч.:

- Уставный капитал Общества составляет 1 050 тыс. руб. и оплачен полностью.

Участники Общества:

- Гусев Е.Е. – 50% УК

- Зайцев Д.В. – 50 УК.

- Нераспределенная прибыль – 4 672 тыс. руб.

9. Долгосрочные заемные средства:

На балансе на 01.01.2026 отражена сумма - 21 764 тыс. руб., в т.ч.:

- Гусев Евгений Евгеньевич – 10 990 тыс. руб.;

- Зайцев Денис Владимирович – 10 774 тыс. руб.

10. Другие долгосрочные заемные средства:

На балансе на 01.01.2026 отражена сумма - 10 644 тыс. руб. – задолженность по договорам лизинга перед ООО «Каркаде».

11. Краткосрочная кредиторская задолженность

По строке отражена сумма 7 952 тыс. руб., представляющая из себя

- задолженность поставщикам – 7 242 тыс. руб., в т.ч. крупная:

Контрагенты	Задолженность, тыс. руб.	Просроченная
Агашина Наталия Александровна	100	0,00
ВЕБ ЛОГИСТИКА ООО	100	0,00
ВИКРОН ООО ТК	355	0,00
Гайнуллин Райхан Ясавиевич	175	0,00
ГЕОМЕТРИЯ ООО	145	0,00
Касторнов Евгений Иосифович	135	0,00
ОКТО-ТРАНС ООО	144	0,00
ООО "ПромТранспортСервис"	150	0,00
Платонов Михаил Анатольевич	145	0,00
ПОЛЕТ СЕРВИС ООО	168	0,00
Рычков Николай Валерьевич	230	0,00
СИГМА ООО	105	0,00
ТехТрансСервис	110	0,00
ТРАНСПОРТНАЯ КОМПАНИЯ	300	0,00
ПИРАМИДА ООО		
ТЭК ОПТИМА ООО	108	0,00
Фонарев Иван Алексеевич	230	0,00
Хомаров Михаил Александрович	130	0,00
Прочая	4412	0
Итого	7242	9 827 118,09

- задолженность перед бюджетом – 635 тыс. руб.;

- прочая – 75 тыс. руб.

12. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы.

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

13. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

14. Органы управления

Высшим органом Общества является общее собрание участников Общества. К компетенции которого относится, в том числе, утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов.

15. 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.

16. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор

/Гусев Е.Е./

