

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «РУСГРУЗ»
за 2025 год

1. Сведения об обществе

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РУСГРУЗ»
- 1.2. Юридический адрес: 656043, Алтайский край, г Барнаул, пр-кт Энергетиков д. 42 офис 203
- 1.3. Фактический (почтовый) адрес: 656043, Алтайский край, г Барнаул, пр-кт Энергетиков д. 42 офис 203
- 1.4. Дата создания Общества: 15.06.2017
- 1.5. Уставный капитал: 10 000,00 руб.
- 1.6. Численность работников Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 31 человек.
- 1.8. Учредитель общества: Дятлов Алексей Анатольевич -доля в УК Общества- 100%.
- 1.9. Директор общества: Дятлов Алексей Анатольевич на основании Устава.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

- 2.1. Учетная политика ООО «РУСГРУЗ» (далее – Общество) принята приказом № 1 от 31.12.2024г. и в течение года не менялась.
- 2.2. Общество представляет отчетность по формам, установленным Приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н (в ред. от 04.12.2012).
- 2.3. Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
- 2.4. Бухгалтерская отчетность состоит из: бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, состоящих из текстовой и табличной части.
- 2.5. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с законодательством РФ, для отражения хозяйственной деятельности используются синтетические счета согласно плану счетов, утвержденному Приказом Минфина РФ № 94н от 31.10.2000г. с добавлением дополнительных субсчетов.
- 2.6. Общество осуществляет оценку имущества, обязательств и хозяйственных операций в рублях и копейках.

2.7. Учетные регистры бухгалтерского учета ведутся на электронных носителях с помощью специализированной программы: 1С: Предприятие 8.3 с последующим выводом на печать по итогам отчетного периода. Бухгалтерскими регистрами признаются: оборотно –

сальдовая ведомость; оборотно – сальдовая ведомость по счету (субсчету); анализ по счету (субсчету), справка-расчет транспортного налога, ведомость амортизации ОС. Прочие бухгалтерские регистры выводятся на печать по мере необходимости.

2.8. Выручка от продажи продукции, оказания услуг отражается в учете в соответствии с требованиями ПБУ 9/99.

Для целей налогового учета признание доходов осуществляется методом начисления в соответствии со ст. 271 НК РФ. При установленном методе начисления доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они возникли, независимо от фактического поступления денежных средств, имущества или имущественных прав.

2.9. Расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты.

2.10. Общество создает резервы по сомнительным долгам, резервы предстоящих расходов на оплату отпусков.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей, на ремонт основных средств, предстоящих расходов не создаются.

2.11. Общество применяет общую систему налогообложения.

3. Финансовое состояние Общества.

3.1. Основным видом деятельности организации в 2024 году является «Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками».

3.1.1. Выручка по основной деятельности без учета НДС, полученная от реализации товаров отражена в строке 2110 Отчета о финансовых результатах:

- в 2025г. – 209 652,00 тыс.руб.;

- в 2024г. – 226 080,00 тыс.руб.

Уменьшение выручки связано с понижением спроса на услуги предоставления контейнеровозов, тарифы на данные услуги повысились в связи с увеличением стоимости ГСМ.

3.2. Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Начисление амортизации основных средств осуществляется линейным способом (п.35 ФСБУ 6/2020). К объектам основных средств относятся активы, стоимостью более 100 000 рублей и сроком использования более 12 месяцев.

[illegible]

3.3 На 31 декабря 2025 года организации имеют действующие договоры лизинга на транспортное средство. Лизинговое имущество учитывается на балансе лизингополучателя. В балансе сумма отражена в строке 1150.

[illegible]

3.4. Учет запасов общество осуществляет в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019г. № 180н. Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

3.5. По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность организации. В составе дебиторской задолженности отражено:

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	восстановлен и 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 2024 г. За 2025 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 2024 г. За 2025 г.	- 36 770	- -	- 36 354	- -	- -	- -	- -	- -	- 37 133	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2024 г.	39 623	-	29 598	4 608	(34 991) (38 059)	-	-	-	37 133 35 770	-
В том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	12 718 36 699	- -	28 522 12 398	- -	(12 513) (36 379)	- -	- -	- -	28 726 12 718	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	22 199 1 963	- -	6 285 16 939	4 608	(22 282) (1 311)	- -	- -	- -	6 203 22 199	- -
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.	105 363	- -	- 91	- -	(35) (349)	- -	- -	- -	70 105	- -

Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	1
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	1
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	579	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	1 170	-	-	-	-	-	1 748
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	(20)	-	-	579
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 выплатам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	169	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	377	-	-	(162)	-	-	384
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	169	-	-	-	-	-	169
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	35 770	-	36 354	-	(34 991)	-	X	37 133
	За 2024 г.	39 623	-	29 598	4 608	(38 059)	-	X	35 770

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	-	-	-	-	-	-

3.6. Допросочные заемные средства отражены в строке 1410 Баланса за 2025 год

Наименование	Остаток на 31.12.2025 г (тыс. руб.)
Учредитель	1 679,00
Банк ВТБ Овердрафт	27 076,00

4. Информация о связанных сторонах.

4.1. Липо, единолично осуществляющее полномочия исполнительного органа ООО «РУСГРУЗ» - Дятлов Алексей Анатольевич.

4.2. Бенефициарный владелец Общества: Дятлов Алексей Анатольевич- размер доли в уставном капитале-100%. Дивиденды за 2025 год не начислялись и не выплачивались.

5. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности и событиях после отчетной даты.

По состоянию на 31 декабря 2025 г. Обществом не ведутся судебные разбирательства, в которых Общество выступает ответчиком. Событий после отчетной даты, имеющих существенный характер, в деятельности Общества не произошло.

6. Допущение непрерывности деятельности (прекращаемая деятельность).

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности. Обществом не принимались решения о реорганизации и ликвидации. В 2026 году Общество планирует продолжать осуществлять свою деятельность, направленную на получение прибыли.

Директор ООО «РУСГРУЗ»
30.03.2026



Дятлов А.А.