

Пояснительная записка к Бухгалтерскому балансу за 2025 г.

1. Общие сведения

1. Общие сведения Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «РУСТАР» зарегистрировано ИФНС России по Автозаводскому району г. Нижнего Новгорода 30.11.2015 г. Свидетельство о постановке на учет серия 52 № 005317219, ИНН 5256145406, КПП 525601001, юридический адрес: г. Нижний Новгород, пр. Молодежный, д.84, офис 17. Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:
1. Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
 2. Количество учредителей: одно физическое лицо Исмаилов Руслан Харонович.
 3. Основной вид деятельности: Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам ОКВЭД 49.4.
 4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. составила 5 человек.
 5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «РУСТАР» утверждена приказом Генерального директора Исмаиловым Р.Х. № 1 от 09.01.2025 г. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Применяется налоговый режим ОСНО.

3. Информация об аффилированных лицах

Исмаилов Руслан Харонович— учредитель, 100 % доли собственности в УК, занимает должность Директора.

В отчетном периоде со связанными сторонами финансовые операции не осуществлялись.

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

по основному виду деятельности «стоматологическая практика» — 27 301 968 рублей;

Расходы по обычным видам деятельности составили:

материальные затраты — 19 896 325 рублей;

амортизация ОС — 795 321 рублей;

затраты на оплату труда — 1 859 164 рублей;

отчисления на страховые взносы и социальные нужды — 569 195 рублей;

прочие расходы — 3 161 908 рублей

услуги банка — 418 539 рублей.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

На 31.12.2025 г. дебиторская задолженность составила 6 367 617 рублей, в том числе задолженность заказчиков (покупателей) - 1 576 350 руб.

Кредиторская задолженность составила - 11 024 188 руб.:

задолженность по оплате труда — 75 951 руб.

задолженность перед поставщиками — 7 040 915 руб.

Задолженность по страховым взносам — 40 921 руб.

Задолженность по налогам и сборам - 250 102 руб.

Задолженность по лизинговым операциям - 3 616 899 руб.

6. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2025 Резерв по сомнительным долгам не формируется в связи с отсутствием просроченной дебиторской задолженностью. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

7. Зарботная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 75 951 руб. (оплата за декабрь 2025 г., по сроку: 10.01.2026 г.). Текучесть кадров в отчетном периоде составила 5 %. Списочная численность работников на 31.12.2025 — 5 чел.
Среднемесячная зарплата — 30 986 руб.

Директор

Исмаилов Р.Х.