



**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «РУСГЕН»
- 1.2. Юридический адрес: 630005, Новосибирская область, г Новосибирск, Семьи Шамшиных ул, д. 99, кв. 14
- 1.3. Дата государственной регистрации 30.06.2025 год
- 1.4. ОГРН
- 1.5. Численность сотрудников: 1 человек.
- 1.6 Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 49.41

2. Информация об учетной политике

2.1. Непосполняемые стандарты бухгалтерского учета, на основании чего не применяются следующие Положения по организации вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяются следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положения по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н. (Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н. (Основание: п. 2 ПБУ 18/02);
- Положения по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н. (Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положения по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н. (Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положения по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н. (Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

2.2. Организация ведет бухгалтерский учет доходов и расходов методом начисления методом. В налоговом учете доходы и расходы признаются кассовым методом. (ст. 346.17 НК РФ).

2.3. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии требованиями Федерального закона о «Бухгалтерском учете» №402-ФЗ и Федеральным стандартом бухгалтерского учета, ФСБУ 4/2023. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность.

3. Расшифровка показателей баланса.

3.1. Материальные внеоборотные активы (строка 1150) - 10 000 тыс. руб.
Основные средства переданы транспортным средством Автокрэн КС 55729-SK первоначальная стоимость - 10 000 тыс. руб. Амортизация не начислялась.
3.2. Дебиторские средства и дебиторские эквиваленты (строка 1250) - 313 тыс. руб.
Остаток дебиторских средств на расчетном счете - 305 тыс. руб., в кассе - 8 тыс. руб.
3.3. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240) - 338 тыс. руб.
- Дебиторская задолженность - 63 тыс. руб. (авансы поставщикам)
- Переплата по налогам - 5 тыс. руб.
- Приобретенное право требования - 270 тыс. руб.
Просроченной задолженности нет.

3.4. Капитал (строка 1300) - (610) тыс. руб.
- Уставной капитал - 100 тыс. руб.
- непокрытый убыток - (710) тыс. руб.

В бухгалтерском учете получен убыток, а в налоговом прирбыль, это связано с тем, что организация в бухгалтерском учете отражает доходы по методу начисления, а в налоговом - кассовым методом.

Организация зарегистрирована 30.06.2025 г., выручки в 3 и 4 квартале по данным бухгалтерского учета - не было.

3.5. Долгосрочные заемные средства (стр. 1410) - 7200 тыс. руб.
3.6. Краткосрочные заемные средства (стр. 1510) - 100 тыс. руб.
3.7. Кредиторская задолженность (строка 1520) - 3961 тыс. руб.
- Авансы покупателей - 3 118 тыс. руб.
- Задолженность по налогам и сборам - 79 тыс. руб.
- Задолженность по заработной плате - 62 тыс. руб.
- Задолженность поставщикам - 702 тыс. руб.

Дата составления - 31 марта 2026 г.

Генеральный директор



Попов Е.С.