ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за период с 14 марта 2025 г. по 31 декабря 2025 г.
ООО «РС ТРЕЙД»

---

1. Общая информация

Наименование показателя	Значение
Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «РС ТРЕЙД»
Сокращенное наименование	ООО «РС ТРЕЙД»
ИНН	2222910893
ОКПО	
ОКОПФ	12300
ОКФС	16
Юридический адрес	Алтайский край, г. Барнаул, ул. 50 лет СССР, д. 27, кв. 65
ОГРН	1252200003780
Дата государственной регистрации	14 марта 2025 года
Основной вид деятельности	73.11

---

2. Учетная политика организации

2.1. Общие положения

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н;
- иными действующими федеральными стандартами и положениями по бухгалтерскому учету.

2.2. Основные способы ведения бухгалтерского учета

Объект учета	Способ учета
Основные средства	Учет ведется по ФСБУ 6/2020. Амортизация начисляется линейным способом.
Нематериальные активы	Учет ведется по ФСБУ 14/2022.
Запасы	Оценка при выбытии производится по средней себестоимости (ФСБУ 5/2019).
Доходы и расходы	Признаются методом начисления.

2.3. Изменения в учетной политике

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

---

3. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса

Валюта баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года составила **111 тыс. руб.** (актив и пассив равны).

3.1. Активы организации

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2025, тыс. руб.	Пояснения
Внеоборотные активы	1100	-	Основные средства, НМА, долгосрочные финансовые вложения отсутствуют
Запасы	1210	-	Товарно-материальные ценности на конец года отсутствуют
Дебиторская задолженность	1230	990	Краткосрочная дебиторская задолженность (покупатели и поставщики)
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	111	Остатки на расчетных счетах и в кассе
Прочие оборотные активы	1260	-	Отсутствуют
БАЛАНС (АКТИВ)	1600	**111**	

3.2. Пассивы организации

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2025, тыс. руб.	Пояснения
Уставный капитал	1310	-	Не сформирован в отчетном периоде
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(182)	Непокрытый убыток по итогам 2025 года
Итого капитал	1300	(182)	Отрицательное значение собственного капитала

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2025, тыс. руб.	Пояснения
Долгосрочные обязательства	1400	-	Отсутствуют
Краткосрочная кредиторская задолженность	1520	1 283	Задолженность перед поставщиками (34 тыс. руб.), покупателями (702 тыс. руб.) и прочими кредиторами (547 тыс. руб.)
Прочие краткосрочные обязательства	1550	(990)	Отрицательное значение, требующее уточнения
БАЛАНС (ПАССИВ)	1700	**111**	

---

4. Расшифровка показателей отчета о финансовых результатах

4.1. Структура доходов и расходов

Наименование показателя	Код строки	За 14.03-31.12.2025, тыс. руб.	За 2024 год, тыс. руб.
Выручка	2110	5 871	-
Себестоимость продаж	2120	-	-
Валовая прибыль	2100	5 871	-
Коммерческие расходы	2210	(6 031)	-
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(160)	-
Прочие расходы	2350	(21)	-

Наименование показателя	Код строки	За 14.03-31.12.2025, тыс. руб.	За 2024 год, тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(181)	-
Налог на прибыль	2410	-	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	**(181)**	-

4.2. Расходы по элементам (Пояснение № 10)

Наименование показателя	За 14.03-31.12.2025, тыс. руб
Материальные затраты	1 093
Затраты на оплату труда	296
Отчисления на социальные нужды	76
Прочие затраты	4 566
Итого расходы по обычным видам деятельности	**6 031**

---

5. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

5.1. Дебиторская задолженность (строка 1230)

Наименование показателя	На 31.12.2025, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	90
Расчеты с покупателями и заказчиками	752
Прочая дебиторская задолженность	148
Итого	**990**

Просроченная дебиторская задолженность на отчетную дату отсутствует. Резервы по сомнительным долгам не создавались.

5.2. Кредиторская задолженность (строка 1520)

Наименование показателя	На 31.12.2025, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	34
Расчеты с покупателями и заказчиками	702
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	547
Итого	**1 283**

---

6. Отчет о движении денежных средств

Наименование показателя	За 14.03-31.12.2025, тыс. руб.
Поступления от текущих операций	837
Платежи по текущим операциям	(726)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**111**
Остаток денежных средств на конец периода	**111**

---

7. Анализ финансового состояния

7.1. Основные показатели

Показатель	Значение

Показатель	Значение
Валюта баланса	111 тыс. руб.
Собственный капитал	(182) тыс. руб. (отрицательный)
Краткосрочные обязательства	293 тыс. руб. (1 283 - 990)
Чистый убыток за период	181 тыс. руб.

7.2. Комментарии

1. **Отрицательное значение капитала** свидетельствует о превышении обязательств над активами организации. Убыток по итогам 2025 года составил 181 тыс. руб., что является негативным фактором для финансового состояния.
2. **Краткосрочные обязательства** значительно превышают оборотные активы (111 тыс. руб. активов против 1 283 тыс. руб. кредиторской задолженности), что указывает на низкую ликвидность.
3. **Дебиторская задолженность** (990 тыс. руб.) превышает денежные средства (111 тыс. руб.), что может создавать риски кассовых разрывов при несвоевременном поступлении оплат.
4. **Коммерческие расходы** (6 031 тыс. руб.) превысили выручку (5 871 тыс. руб.) на 160 тыс. руб., что привело к убытку от продаж.

---

8. Оценочные обязательства

На 31 декабря 2025 года оценочные обязательства (резервы предстоящих расходов) не создавались в связи с отсутствием оснований, предусмотренных ПБУ 8/2010.

---

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Наличие

Наименование показателя	Наличие
Полученные обеспечения	Отсутствуют
Выданные обеспечения	Отсутствуют

---

10. Государственная помощь

Бюджетные средства в отчетном периоде не предоставлялись. Бюджетные кредиты отсутствуют.

---

11. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, оказывающих влияние на оценку финансового положения организации, не происходило.
