

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

Общество с ограниченной ответственностью «РУССНАБИНЖ»

1. Основные сведения об организации

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РУССНАБИНЖ»

Юридический адрес: 127018, г. Москва, ул. Полковая, д. 3, стр. 9

ИНН: 9704056060 КПП 771501001.

Дата государственной регистрации: 26.03.2021 г.

Основной вид деятельности: оптовая торговля строительными материалами

Обособленных подразделений нет

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 5 человек

Уставный капитал: Составляет 10 тыс. руб. и остается неизменным на протяжении 2023–2025 гг.

Единственным участником является Черных К.А. с долей 100%

Генеральный директор общества: Черных К.А.

Главный бухгалтер: Черных К.А.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

2. Внеоборотные активы

Внеоборотные активы организации на 31.12.2025 фактически составляют 4 771 тыс. руб. Оборудование, предназначенное для сдачи в аренду (код 11601), в сумме 644 тыс. руб. было ошибочно отражено в строке «Инвестиционная недвижимость». Согласно фактическому назначению актива, указанная сумма подлежит включению в состав Основных средств (код 1150). С учетом реклассификации, скорректированная стоимость основных средств на 31.12.2025 составляет 4 471 тыс. руб. (включая права пользования активами на сумму 2 472 тыс. руб.). Влияния на итоговую валюту баланса и финансовый результат данная корректировка не оказывает.

3. Запасы и финансовые вложения

Стоимость запасов на конец 2025 года составила 19 915 тыс. руб. против 14 014 тыс. руб. на начало года. Основной объем запасов (99,6%) представлен товарами для перепродажи. В составе оборотных активов отражены краткосрочные финансовые вложения в размере 19 000 тыс. руб., представляющие собой денежные средства на депозитных счетах.

4. Капитал и обязательства

Величина собственного капитала на 31.12.2025 составила 49 266 тыс. руб. Увеличение капитала за отчетный год на 2 448 тыс. руб. обусловлено получением чистой прибыли в размере 3 902 тыс. руб. за вычетом распределенных в течение года дивидендов на сумму 1 015 тыс. руб. Уставный капитал остается неизменным и составляет 10 тыс. руб.

5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность сократилась на 14 282 тыс. руб. (32%) и составила 30 102 тыс. руб. В структуре задолженности 55,7% (16 782 тыс. руб.) занимают авансы, выданные поставщикам и подрядчикам, 25,4% (7 649 тыс. руб.) — задолженность покупателей и

заказчиков. Прочая дебиторская задолженность, включая расчеты по налогам и сборам, составляет 5 671 тыс. руб.

6. Обязательства (Заемные средства и кредиторская задолженность)

Долгосрочные обязательства организации снизились на 4 415 тыс. руб. и составили 3 982 тыс. руб., из которых 2 419 тыс. руб. — долгосрочные кредиты. Краткосрочная кредиторская задолженность составила 20 837 тыс. руб., увеличившись за год на 6 820 тыс. руб. (48,6%). В структуре кредиторской задолженности расчеты с покупателями по полученным авансам занимают 16 477 тыс. руб. (79%).

7. Финансовые результаты

Выручка от продажи товаров за 2025 год составила 133 697 тыс. руб. (за 2024 год — 227 142 тыс. руб.). Чистая прибыль по итогам отчетного периода зафиксирована в размере 3 902 тыс. руб. Из полученной прибыли в течение 2025 года распределены и выплачены дивиденды в сумме 1 015 тыс. руб. Сумма нераспределенной прибыли, увеличившая собственный капитал Общества, составила 2 887 тыс. руб.

8. Движение денежных средств

Остаток денежных средств на 31.12.2025 составил 14 тыс. руб. против 8 113 тыс. руб. на начало отчетного периода. Снижение остатка на расчетных счетах обусловлено перераспределением активов и размещением 19 000 тыс. руб. на депозитных счетах, отраженных в составе краткосрочных финансовых вложений (код 1240).

Приток денежных средств по текущим операциям в значительной степени обеспечен поступлением авансов от покупателей в сумме 16 477 тыс. руб. (79% от общей величины кредиторской задолженности). Отток денежных средств был направлен на увеличение запасов товаров для перепродажи (с 14 014 тыс. руб. до 19 915 тыс. руб.), выплату дивидендов и погашение долгосрочных заемных обязательств в сумме 4 415 тыс. руб.

Генеральный директор ООО «РУССНАБИНЖ» _____ / Черных К. А. /