

Общество с ограниченной ответственностью «Расселл»

125167, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Аэропорт, Аллея Театральная, д. 3, стр. 1, тел. 8 (495) 966-00-15, 966-00-45

ОГРН 1097746532146, ИНН/КПП 7714788340/771401001, Фактический адрес: 125167, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Аэропорт, Аллея Театральная, д. 3, стр. 1, 2 этаж. Р/с 40702810338040023185, в ЦАО "СБЕРБАНК", БИК 044525225, к/с 30101810400000000225.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 г.

ООО «Расселл» ИНН 7714788340 КПП 771401001

Общество с ограниченной ответственностью «Расселл» (ОГРН 1097746532146)

Юридический адрес: 125167, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Аэропорт, Аллея Театральная, д. 3, стр. 1

Фактический адрес: 125167, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Аэропорт, Аллея Театральная, д. 3, стр. 1

Общество организовано в сентябре 2009 года.

Основным видом деятельности является оптовая торговля одеждой и обувью (ОКВЭД 46.42). Среднегодовая численность за 2024г. составила 21 человек.

Уставной капитал общества составляет 18 тыс. руб.

Учредителем Общества является физическое лицо, которому принадлежит 100% уставного капитала Общества.

Исполнительный орган Общества – генеральный директор Тихомирова Ольга Геннадьевна.

Основным видом деятельности ООО «Расселл» является продажа домашней обуви в ассортименте (женская, мужская, детская, подростковая).

Основными покупателями Общества являются сетевые магазины: ООО «ОКЕЙ», ОАО «ДМ», ЗАО «ТАНДЕР», ЗАО «Торговый Дом «Перекресток», ООО «Гиперглобус», ООО «Дикси Юг» и др. Поставки товаров осуществляются по Москве и в регионах РФ, экспорт в Беларусь, Казахстан, Узбекистан.

За 2024 год:

Выручка от продаж товаров составила: 1 009 156 тыс. руб.;

Прочие доходы составил – 578 тыс. руб. в т.ч.

-Корректировка продаж – 3 тыс. руб.

-Проценты полученные по депозиту 575 тыс. руб.

Себестоимость проданного товара за период составила 609 582 тыс. руб.;

Коммерческие расходы Общества составили: 206 833 тыс. в т.ч.:

-Амортизация ОС – 576 тыс.

-Аренда офиса и складских помещений – 11 005 тыс. руб.

-Материалы для предпродажной подготовки товаров -2 768 тыс. руб.

- ФОТ – 67 491 тыс. руб.

-Страховые взносы с ФОТ –10 840 тыс. руб.

-Транспортные расходы – 31 901 тыс. руб.

-Прочие коммерческие расходы – 82 252 тыс. руб.

Прочие расходы: Общества составили: 1 168 тыс. руб. в т.ч.

-услуги (комиссия)банков – 251 тыс. руб.

- корректировка продаж – 194 тыс. руб.

- прочие расходы/ проценты по займу – 723 тыс. руб.

Налог на прибыль в 2024 составил – 38 431 тыс. руб.

Чистая прибыль Общества составила – 153 720 тыс. руб.

По итогам 2024 года отсутствует просроченная задолженность в бюджет разных уровней по налогам и сборам, штрафным санкциям.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса за 2024 год в тыс. руб.:

1.Расчет стоимости чистых активов

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	162	74	264
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения Долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	8 767	11 078	23 541
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 454	46	87
Дебиторская задолженность*	1230	815 092	476 054	462 333
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-

Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 103	138 411	74 991
Прочие оборотные активы	1260	175	174	30
ИТОГО активы	-	835 754	625 837	561 246
Пассивы				
Заемные средства	1410	-	4 000	40 000
Долгосрочные				
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Долгосрочные				
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Долгосрочные				
Заемные средства	1510	46 719	-	-
Краткосрочные	1520	38 035	24 557	68 943
Кредиторская задолженность				
Оценочные обязательства	1540	-	-	-
Краткосрочные				
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Краткосрочные				
ИТОГО пассивы	-	84 754	28 557	108 943
Стоимость чистых активов	-	751 000	597 280	452 303

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику Общества. Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», содержащийся в переходных положениях стандартов:

- В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 26/2020 за 2024 год Общество не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 26/2020 осуществляется перспективно.

Применен следующий порядок применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства»:

- В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 за 2024 год Общество не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 6/2020 осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке.

- Основные средства, стоимостью ниже лимита, указанного в учетной политике, подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода (основание: п. 49 ФСБУ 6/2020). При этом, руководствуясь исключительно требованием рациональности согласно п. 7.4. ПБУ 1/2008, ОС ниже лимита, являющиеся амортизируемым имуществом в налоговом учете, не подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода, а продолжают учитываться в качестве основных средств.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка						
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация		Первона- чальная стоимость	Накоп- ле- ная аморти- зация									
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024 г.	1 453	(1 379)	653	-	-	(576)	-	-	-	2 106	(1 955)			
	5210	за 2023 г.	1 415	(1 151)	38	-	-	(228)	-	-	-	1 453	(1 379)			
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2024 г.	1 453	(1 379)	653	-	-	(576)	-	-	-	2 106	(1 955)			
	5211	за 2023 г.	1 415	(1 151)	38	-	-	(228)	-	-	-	1 453	(1 379)			
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5230	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
в том числе:	5221	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5231	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период А	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024 г.	-	665	-	(653)	12
	5250	за 2023 г.	-	38	-	(38)	-
в том числе: Сканер Epson Perfection V39	5241	за 2024 г.	-	12	-	-	12
	5251	за 2023 г.	-	-	-	-	-
ПК IRU City 101 i5	5242	за 2024 г.	-	306	-	(306)	-
	5252	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Неттон ROMICA/	5243	за 2024 г.	-	85	-	(85)	-
	5253	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Планшет SAMSUNG N110 Max	5244	за 2024 г.	-	36	-	(36)	-
	5254	за 2023 г.	-	-	-	-	-
МФУ лазерный KYOCERA MA4500ix	5245	за 2024 г.	-	90	-	(90)	-
	5255	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Huawei MateBook	5246	за 2024 г.	-	42	-	(42)	-
	5256	за 2023 г.	-	-	-	-	-
ПО для сервера	5247	за 2024 г.	-	75	-	(75)	-
	5257	за 2023 г.	-	-	-	-	-

Принтер Brother HL-1210W	5248	за 2024 г.	-	19	-	-
Графический планшет Wacom/15.12.23	5258	за 2023 г.	-	-	-	-
	5249	за 2024 г.	-	-	-	-
	5259	за 2023 г.	-	38	-	-
					(38)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	665	665	665
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Общество применен следующий порядок начисления амортизации ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», содержащийся в переходных положениях стандартов:

- В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором.
- Оценка необходимости признания Право пользования активом (ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

- Право пользования активом не признается на момент перехода на ФСБУ 25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев или со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб. (п. 41 ФСБУ 25/2018).

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансова я стоимость	поступлени я и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансов я стоимость	
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024 г.	11 078	-	11 078	816 837	(819 149)	-	-	X	8 767	-	8 767	
	5420	за 2023 г.	23 541	-	23 541	840 993	(853 456)	-	-	X	11 078	-	11 078	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024 г.	2	-	2	4 237	(2 869)	-	-	2 627	1 371	-	1 371	
	5421	за 2023 г.	-	-	-	9 540	(9 537)	-	-	-	2	-	2	
Готовая продукция	5402	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2024 г.	6 554	-	6 554	605 723	(605 999)	-	-	-	6 278	-	6 278	
	5423	за 2023 г.	16 595	-	16 595	650 487	(660 528)	-	-	-	6 554	-	6 554	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024 г.	4 522	-	4 522	44	(3 448)	-	-	-	1 118	-	1 118	
	5424	за 2023 г.	6 946	-	6 946	3	(2 427)	-	-	-	4 522	-	4 522	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024 г.	-	-	-	206 833	(206 833)	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2023 г.	-	-	-	180 964	(180 964)	-	-	-	-	-	-	
	5507	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5527	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода					
					учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающие- ся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло	списание на финансов- ый результат	восста- новление резерва	перевод из долго- в краткосо- ро- чную зadолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую зadолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую зadолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская зadолженность - всего	5501	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская зadолженность - всего	5505	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5510	за 2024 г.	476 054	-	416 508	-	(77 469)	-	-	-	-	X	X	815 093	-	
	5530	за 2023 г.	462 333	-	136 900	-	(123 179)	-	-	-	-	-	-	545 794	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	427 141	-	196 107	-	(77 454)	-	-	-	-	-	-	545 794	-	
Авансы выданные	5531	за 2023 г.	461 119	-	88 827	-	(122 805)	-	-	-	-	-	-	427 141	-	
	5512	за 2024 г.	48 910	-	220 392	-	(8)	-	-	-	-	-	-	269 294	-	
	5532	за 2023 г.	966	-	48 073	-	(129)	-	-	-	-	-	-	48 910	-	
Прочая	5513	за 2024 г.	3	-	9	-	(7)	-	-	-	-	-	-	5	-	
	5533	за 2023 г.	248	-	-	-	(245)	-	-	-	-	-	-	3	-	
	5514	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2024 г.	476 054	-	416 508	-	(77 469)	-	-	-	-	-	-	815 093	-	
	5520	за 2023 г.	462 333	-	136 900	-	(123 179)	-	-	-	X	-	-	476 054	-	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024 г.	4 000	-	-	(4 000)	-	-	-	-	-
	5572	за 2023 г.	40 000	-	-	(36 000)	-	-	-	-	4 000
займы	5553	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	24 557	62 303	719	(2 825)	-	-	X	X	84 754
	5580	за 2023 г.	68 943	9 156	-	(53 542)	-	-	X	-	24 557
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	7 520	11 804	-	(1 131)	-	-	-	-	18 193
	5581	за 2023 г.	56 460	3 988	-	(52 928)	-	-	-	-	7 520
авансы полученные	5562	за 2024 г.	8	321	-	(8)	-	-	-	-	321
	5582	за 2023 г.	36	9	-	(37)	-	-	-	-	8
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	17 029	4 178	-	(1 686)	-	-	-	-	19 521
	5583	за 2023 г.	12 446	5 159	-	(576)	-	-	-	-	17 029
кредиты	5564	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024 г.	-	46 000	719	-	-	-	-	-	46 719
	5585	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023 г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	5567	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024 г.	24 557	62 303	719	(2 825)	-	-	X	-	84 754
	5570	за 2023г.	68 943	9 156	-	(53 542)	-	-	X	-	24 557

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	2 866	9 525
Расходы на оплату труда	5620	67 491	55 483
Отчисления на социальные нужды	5630	10 840	8 950
Амортизация	5640	576	228
Прочие затраты	5650	125 059	106 778
Итого по элементам	5660	206 832	180 964
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	3 680	12 465
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	210 512	193 429

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор

19 марта 2025

Тихомирова О.Г.

