

Общество с ограниченной ответственностью

«РИТЕЙЛ»

125212, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Войковский, ш Головинское, д. 12, +7 (495) 374-80-79
ИНН 7701341604, КПП 774301001, ОГРН 1157746382991

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Организация ведет деятельность в области оптовой и розничной (через Маркетплейсы) торговли товарами для активного отдыха, сувенирами и бизнес-подарками, а также бытовой техникой: термосы и термодержки, сумки, чемоданы, кухонные ножи, мультитулы, фонари и др, ОКВЭД 46.90 Торговля оптовая неспециализированная.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет [ПБУ 8/2010](#).

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные [п. 17](#) ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным [ФСБУ 4/2023](#).

ООО "РИТЕЙЛ"

Ведомость амортизации ОС за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
KFR170MW/KOR170MW комплект, РБ-000004	64 830,84	64 830,84						64 830,84	64 830,84	
Ноутбук Apple MacBook Pro 16 M3 Max (14CPU/30GPU/96GB/2TB SSD Space Black 140W), РБ-000018	496 657,50	19 866,30	476 791,20		238 395,60			496 657,50	258 261,90	238 395,60
Телевизор LG OLED65C1RLA, 4K Ultra HD, серебристый, РБ-000009	129 158,33	76 224,60	52 933,73		25 408,20			129 158,33	101 632,80	27 525,53
Мотоцикл VOGЕ DS900X, РБ-000019				1 085 833,33	322 815,35			1 085 833,33	322 815,35	763 017,98
Автомобиль HАVAL, РБ-000017	2 391 666,67	193 918,92	2 197 747,75		775 675,68			2 391 666,67	969 594,60	1 422 072,07
Автомобиль TOYOTA, РБ-000008	5 015 416,67	5 015 416,67						5 015 416,67	5 015 416,67	
Сервер (Процессор Intel Xeon Gold 6226R; Мат. плата E-ATX Supermicro MBD-X11DPH-I-O; ОЗУ 256Gb DDR4 , РБ-000012	397 613,33	333 995,19	63 618,14		63 618,14			397 613,33	397 613,33	
Самоходный Штабелер AX 1235 OXLIFT 3500 мм 1200 кг, РБ-000010	191 666,67	75 409,90	116 256,77		37 704,90			191 666,67	113 114,80	78 551,87
KFR170MW/KOR170MW комплект, РБ-000005	64 830,83	64 830,83						64 830,83	64 830,83	
Телевизор OLED 65" 4K OLED65C3RLA.ARUB LG, РБ-000014	136 666,67	55 405,38	81 261,29		44 324,34			136 666,67	99 729,72	36 936,95
Смартфон Apple iPhone 14 Pro, РБ-000011	127 499,17	86 148,07	41 351,10		41 351,10			127 499,17	127 499,17	
Мобильный телефон IPHONE 14 PRO MAX 256GB BLACK MQ873CH/A/APPLE, РБ-000015	104 916,67	39 698,22	65 218,45		34 027,02			104 916,67	73 725,24	31 191,43
Ноутбук Apple MacBook Air 13" (M2, 8C CPU/10C GPU, 2022), 24 Гб, 2 Тб SSD, РБ-000016	279 990,83	134 395,58	145 595,25		134 395,62			279 990,83	268 791,20	11 199,63
Смартфон Apple iPhone 14 Pro 512GB Space Black Nano Sim, РБ-000013	129 991,67	83 194,69	46 796,98		46 796,98			129 991,67	129 991,67	
Итого	9 530 905,85	6 243 335,19	3 287 570,66	1 085 833,33	1 764 512,93			10 616 739,18	8 007 848,12	2 608 891,06

Ведомость элементов амортизации за 2025 г. (бухгалтерский учет)

Статус учета	Инвентарный номер	Дата принятия к учету	Изменения за период	На начало периода	На конец периода		
Тип объекта			СПИ, мес	Ликвидационная стоимость	СПИ, мес	Остаток СПИ, мес	Ликвидационная стоимость
Способ начисления амортизации на конец периода							
Основное средство							
Компонент амортизации							
Действующие							
Основные средства							
Линейный способ							
Автомобиль HAVAL	РБ-000017	09.09.2024		Линейный способ	37	37	22
Мобильный телефон IPHONE 14 PRO MAX 256GB BLACK MQ873CH/A APPLE	РБ-000015	16.10.2023		Линейный способ	37	37	11
Ноутбук Apple MacBook Air 13" (M2, 8C CPU/10C GPU, 2022), 24 ГБ, 2 ТБ SSD	РБ-000016	21.12.2023		Линейный способ	25	25	1
Ноутбук Apple MacBook Pro 16 M3 Max (14CPU/30GPU/96GB/2TB SSD Space Black 140W)	РБ-000018	13.11.2024		Линейный способ	25	25	12
Самоходный Штрабелер AX 1235 OXLIFT 3500 мм 1200 кг	РБ-000010	22.12.2022		Линейный способ	61	61	25
Сервер (Процессор Intel Xeon Gold 6226R; Мат. плата E-ATX Supermicro MBD-X11DPH-I-O; Q3Y 256Gb DDR4	РБ-000012	31.03.2023		Линейный способ	25	25	
Смартфон Apple iPhone 14 Pro	РБ-000011	16.11.2022		Линейный способ	37	37	
Смартфон Apple iPhone 14 Pro 512GB Space Black Nano Sim	РБ-000013	09.08.2023		Линейный способ	25	25	
Телевизор LG OLED65C1RLA, 4K Ultra HD, серебристый	РБ-000009	23.12.2021		Линейный способ	61	61	13
Телевизор OLED 65" 4K OLED65C3RLA.ARUB LG	РБ-000014	26.09.2023		Линейный способ	37	37	10
Принятые							
Основные средства							
Линейный способ							
Мотоцикл VOGЕ DS900X	РБ-000019	30.01.2025		Линейный способ	37	37	26
Итого							

Строка 1210 "Запасы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 10	1 870,23
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 15	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 16	0,00
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 16	0,00
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 14	-8 114 355,52
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 43	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 41	55 082 832,36
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 42	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 44	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 45	41 425 534,57
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 28	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 20	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 21	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 23.01	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 29	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Запасы"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.2 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Запасы"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.9 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Запасы"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 11	0,00
Итого по строке:	88 395 881,64

Кредиторская задолженность

Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	34 833 272,36
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.03	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.21	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.31	0,00
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.08	0,00
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.28	0,00
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.38	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	198 175,35
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.22	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.32	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.0Т	0,00
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	-82 564,97
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.01	43 003,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02	6 227 166,11
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.03	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.04.1	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.06	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.07	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.08	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.09	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.10, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.11	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.12	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.13	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.14	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.15	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.16	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.17	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.21	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.32	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.34	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.42	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.52	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.90	1 176 543,49
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.01	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.02.1	0,00

[illegible]

Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.06, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.10, развернутое по субконто "Работники организации"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.15	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.16	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.17, развернутое по субконто "Контрагенты"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.21, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.25, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.26, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.29, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.35, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.36, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.39, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.41	0,00
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.41	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.49, развернутое по субконто "Контрагенты"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.К, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.Н	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 98.01	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 86	0,00
Итого по строке:	42 980 053,96

Дебиторская задолженность

Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	37 989 525,72
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.03	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.21	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.31	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.Р	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	1 049 708,29
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.22	2 544 319,30
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.32	71 254,64
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 63	-1 713 918,32
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.ВА	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.ВА по договорам аренды (лизинга)	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.01	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.02	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.03	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.04.1	926 534,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.06	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.07	11 998,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.08	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.09	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.10, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	123 661,99
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.11	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.12	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.13	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.14	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.15	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.16	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.17	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.21	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.34	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.52	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.01	1 256,78
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.02.1	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.02.2	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.02.3, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс	

[illegible]

Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	496 614,40
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.10, развернутое по субконто "Работники организации"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.13	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.14	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.17, развернутое по субконто "Контрагенты"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.18	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.21, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.22	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.25, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.26, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.29, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.32	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.35, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.36, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.39, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.49, развернутое по субконто "Контрагенты"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.К, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.НА	0,00
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.НА	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Дебиторская задолженность"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.2 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Дебиторская задолженность"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.9 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Дебиторская задолженность"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 46	0,00
+ плюс	
Авансы по аренде (лизингу) - по данным счетов 76.07, 76.27, 76.37, 76.ВА	0,00
Итого по строке:	41 503 085,59

Расходы по обычным видам деятельности - за 2025 г.	
Себестоимость продаж	(321 878 031,51)
Коммерческие расходы	(112 495 377,75)
Управленческие расходы	0,00
Итого по обобщенной группе показателей:	(434 373 409,26)

Себестоимость продаж (2120) - за 2025 г.	
Себестоимость продаж	(321 878 031,51)
Итого по группе показателей:	(321 878 031,51)

Себестоимость продаж	
Оборот по счетам 90.02.1 и 90.02.2	
90.02.1	(321 878 031,51)
Основная номенклатурная группа	(319 692 711,82)
Итого по показателю:	(321 878 031,51)

Коммерческие расходы (2210) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.07.1 и 90.07.2	
90.07.1	(112 495 377,75)
Итого по показателю:	(112 495 377,75)

Управленческие расходы (2220) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.08.1 и 90.08.2	
90.08.1	0,00
Итого по показателю:	0,00