

ООО «Алкотейл»

ИНН /КПП 3015109687/301501001

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах  
ООО «Алкотейл»**

на 31 декабря 2025 г.

**1.Регистрационные сведения**

Общество с ограниченной ответственностью "Алкотейл"

ООО "Алкотейл"

ИНН/КПП 3015109687/301501001

Юридический адрес:414040, АСТРАХАНСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г АСТРАХАНЬ, УЛ ЧУГУНОВА, Д. 21,  
КВ. 53

Фактический адрес: 414040, АСТРАХАНСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г АСТРАХАНЬ, УЛ ЧУГУНОВА, Д. 21,  
КВ. 53

Тел. /E-mail: 8 (927) 282-48-92/badaeva.daniya@mail.ru

Запись о создании Общества внесена в 2016 г. в Единый государственный реестр  
юридических лиц ОГРН 1163025059746

Директором ООО «Алкотейл» является Мартемьянова Дания Рашидовна.

Организация не имеет представительств.

Предприятие относится к субъекту малого предпринимательства.

Среднесписочная численность ООО «Алкотейл» за 2025 год – 1 человек.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Директор Мартемьянова Дания Рашидовна.

Заработная плата за 2025г. составила 269,6 тыс.руб.

Начислено страховых взносов с ФОТ за 2025г. 207,0 тыс. руб;

**2. Основные виды экономической деятельности**

Основным видом деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом: 47.25

В отчетном периоде Общество осуществляло:

- Торговля розничная напитками в специализированных магазинах

### **3. Учетная политика**

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

#### **3.1. Основные средства**

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца. Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

#### **3.2. Нематериальные активы**

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

#### **3.3. Материалы**

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н.

В перечень запасов входят: сырье, материалы, покупные полуфабрикаты, запчасти, топливо, инструменты, инвентарь, спецостатка, спецодежда, активы, потребляемые или продаваемые, используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасы признаются в бухгалтерском учете с соблюдением выполнения двух критериев:

- затраты, понесенные на приобретение запасов, в будущем должны обеспечить получение в будущем экономических выгод организацией;
- сумма затрат на приобретение запасов — это определенная величина.

Запасы в бухгалтерском учете признаются по фактической себестоимости.

Затраты на приобретение запасов, включая транспортно-заготовительные расходы, отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы". Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

В целях обеспечения формирования полной и достоверной информации о запасах в бухгалтерском учете, а также надлежащего контроля наличия и их движения применяется единица учета запасов. Единицей учета запасов является номенклатурный номер.

При выбытии материалов Общество использует метод оценки МПЗ по ФИФО.

### **3.4. Товары**

Учет товаров ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н.

Товары в Обществе в бухгалтерском учете признаются по фактической себестоимости.

Учет товаров всегда ведется на счете 41. В целях обеспечения формирования полной и достоверной информации о товарах в бухгалтерском учете, а также надлежащего контроля наличия и их движения применяется единица учета товара.

Единицей учета товара является номенклатурный номер.

При реализации товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

### **3.5 Уровень существенности**

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (группы соответствующих статей) за отчетный год составляет не менее 5 процентов.

## **4. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы.**

Выручка от реализации составила: 41 003,0 тыс. руб;

Себестоимость продаж составила: 35 281,0,0 тыс.руб.

### **4.1 Запасы.**

По состоянию на 31.12.2025 в учете Общества числятся запасы, стоимость которых составила 138,00 тыс.руб., в т.ч. товары 138,0 руб.

Запасы в залоге отсутствуют.

### **4.2 Дебиторская и кредиторская задолженность.**

Дебиторская задолженность на 01.01.2025год составляет 743,0 тыс.руб. Дебиторская задолженность на 31.12.2025год составляет 7 149,0 тыс.руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности представлена в (Приложение 1). Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. отсутствует

Кредиторская задолженность на 01.01.2025 год составляет 3936,0 тыс.руб. Кредиторская задолженность на 31.12.2025год составляет 4 633,0 тыс.руб. Просроченная кредиторская

задолженность по состоянию на 31.12.2025г. отсутствует. Наличие и движение кредиторской задолженности представлена в (Приложение 2)

#### 4.3 Кредиты и займы.

По состоянию на 31.12.2025г. у Общества отсутствуют кредиты и займы.

#### 4.4. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2025 г. у ООО «Алкотейл» отсутствуют финансовые вложения.

#### 4.5 Расходы по обычным видам деятельности

За 2025 г. расходы по обычным видам деятельности составили по элементам затрат в тыс. руб.:

Наименование показателя	За 2025 г.
Материальные затраты	34 764
Затраты на оплату труда	270
Отчисления на социальные нужды	81
Амортизация	-
Прочие затраты	741
Итого по элементам	35 856
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	35 856

#### 4.6 Оценочные обязательства.

Резерв на оплату отпусков не создавался, по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствует.

#### 4.7 Чистые активы

В 2025 году чистые активы организации превышают уставный капитал и составляют 3 550,0 тыс.руб.

#### 4.8 Информация о бенефициаре.

Бенефициарным владельцем ООО «Алкотейл» является Мартемьянова Дания Рашидовна. Доля владения – 100%.

#### 4.9 Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (сто тысяч) руб.

_____ Директор (наименование должности) 10 февраля 2026 г.	_____ (подпись)	_____ Мартемьянова Дания Рашидовна (расшифровка подписи)
---	--------------------	---

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	743	-	6 592	-	(185)	-	-	-	7 149	-
	3а 2024 г.	392	-	377	-	(26)	-	-	-	743	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	67	-	92	-	(159)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	26	-	67	-	(26)	-	-	-	67	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	173	-	-	-	-	-	-	-	173	-
	3а 2024 г.	173	-	-	-	-	-	-	-	173	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	6 500	-	-	-	-	-	6 500	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	503	-	-	-	(26)	-	-	-	476	-
	3а 2024 г.	192	-	310	-	-	-	-	-	503	-

## Обязательства

## Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано				
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 936	3 637	-	(2 941)	-	-	4 633	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 915	3 507	-	(2 940)	-	-	3 482	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 000	129	-	-	-	-	1 128
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	12	1	-	-	-	-	13
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	9	1	-	-	-	-	10
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 936	3 637	-	(2 941)	-	X	4 633
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	X	-

**Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

**Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 000	129	-	-	-	-	1 128
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	12	1	-	-	-	-	13
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	9	1	-	-	-	-	10
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 936	3 637	-	(2 941)	-	X	4 633
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	X	-

#### Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

#### Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-