

Общество с ограниченной ответственностью «РАЗГУЛЯЙ распределительный центр»

Россия, 660115, Красноярский край, Красноярск, ул. Калинина, д.175 строение 12 пом. 6
ИНН/КПП 2463110639/246301001, ОГРН 1232400003560

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерской отчетности за 2025 год
ООО «КИТ-24»**

Данные пояснения являются неотъемлемым приложением к бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «РАЗГУЛЯЙ распределительный центр» за 2025 год подготовленной в соответствии с действующим законодательством, правилами ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2024 г. не имелось. Все числовые показатели приведены в тыс. руб. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год включает данные за период с 01 января 2025 по 31 декабря 2025 года.

1. Основные сведения:

Полное фирменное наименование Общества – Общество с ограниченной ответственностью «РАЗГУЛЯЙ распределительный центр».

Сокращенное наименование Общества – ООО «РАЗГУЛЯЙ распределительный центр»

Государственная регистрация: 29.09.2017г. Свидетельство о государственной регистрации 1172468057805 поставлено на учет Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы Октябрьского района по Красноярскому краю.

ИНН:2463110639/ КПП 246301001

Размер уставного капитала составляет: 10 000 000,00 рублей

Учредители:

Колобашкин Константин Викторович, размер доли 100%, с номинальной стоимостью в рублях 10 000 000 рублей.

Конечными бенефициарами является Колобашкин Константин Викторович.

Совет директоров не создавался. Лицо, ответственное за корпоративное управление общества- Колобашкин Константин Викторович

Юридический и фактический адрес: 660115 Красноярский край, г. Красноярск, ул. Калинина, 175 строение 12 пом. 6

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год: 7 человек.

Основной вид деятельности: Торговля оптовая алкогольными напитками, включая пиво и пищевой этиловый спирт (46.34.2)

Лицензируемый вид деятельности-лицензия 243АП0012318 от 19.04.2023г.

Обособленных подразделений состоянию на 31.12.2023 – КПП 246345002

2. Основные элементы учетной политики:

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет организации ведет главным бухгалтером.

Материально-производственные запасы при выбытии оцениваются по средней себестоимости.

Обществом принято решение не создавать резервы по сомнительным долгам в связи с отсутствием просроченной дебиторской задолженности. По отпуску резерв не начисляется в связи с тем, что сумма резерва, приходящаяся на отпуску очень незначительна отличается от суммы начисленной заработной платы.

Учетная политика для целей налогового учета.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

Налоговый учет в организации ведется на основании регистров бухгалтерского учета с добавлением в них реквизитов, необходимых для налогового учета в соответствии с требованиями Налогового кодекса РФ.

3. Основные показатели деятельности:

3.1 Основные средства на 31.12.2025 года : отсутствуют

3.2 Запасы

Сырье, материалы, предназначенные к использованию в текущей деятельности, товары отражаются в отчетности по стоимости приобретения, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР).

Отсутствуют материально-производственные запасы, переданные в залог. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался, согласно учетной политики Общества.

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку.

Расшифровка строки 1210 «Запасы» баланса:

счет бухгалтерского учета		сумма, тыс. руб
41	Товары для дальнейшей реализации	13 730
44	Расходы на продажу	658
	Итого	14388

3.3 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

Нереальная к взысканию дебиторская задолженность списывается с баланса по мере признания её таковой и учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника. Резервы по сомнительным долгам не создавались в 2023г.

Расшифровка строки 1230 «Дебиторская задолженность» баланса:

		тыс. руб.
62.01	Расчеты с покупателями и заказчиками	78 118
		78 118

3.4 Денежные средства и эквиваленты:

Расшифровка строки 1250 баланса:

		тыс. руб.
51	Расчетные счета	1 092
		1 092

3.5 Капитал и резервы

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составляет 10 000 тыс. руб.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества сумма чистой прибыли за 2025 год составила – 10 810 тыс. руб.

3.6 Кредиторская задолженность:

Кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (подрядчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

Резервы на покрытие предстоящих расходов на оплату отпусков, включая отчисления на социальные нужды не создавался.

Расшифровка строки 1520 баланса:

		тыс. руб
60.01	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	34 521
68.02	НДС	822
70	Расчеты с персоналом по оплате труда	71
76	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	22 433
		57 847

3.9 Выручка

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются: является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг. Поступления (в том числе в виде выручки от продаж) признаются в составе доходов без уменьшения на суммы вывозных таможенных пошлин. Таможенные пошлины включаются в состав соответствующих расходов организации.

Расшифровка строки 2110 отчета о финансовых результатах:

		тыс. руб
Основная деятельность		1 450 211
		1 450 211

4. Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности:

Руководство проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро и макро экономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Доводим до вашего сведения, что все геополитические изменения в стране и введение санкций в отношении Российской Федерации изменениями не повлияли на осуществление хозяйственной деятельности нашего общества и в действительности организация не пострадала от данных обстоятельств.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципами непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на продукцию Общества и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступности Общества к финансовым ресурсам. Таким образом, никаких иных существенных событий не произошло, требующих

внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

И как следствие, в обозримом будущем ООО «Разгуляй распределительный центр» планирует продолжать свою деятельность, как минимум следующие 5 лет, и у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и следовательно обязательства будут погашаться в установленном порядке.

В Обществе отсутствуют операции, нарушающие Законодательство в области борьбы с коррупцией, отмыванию доходов, полученных преступным путем и борьбы с терроризмом.

Все налоговые обязательства выполняются и выполнены в 2024 г. в полном объеме. Задолженность по заработной плате, страховым взносам, налоговым и иным платежам в бюджет отсутствует.

Все операции достоверны и соответствуют Законодательству РФ о бухгалтерском учете, Правилам и Положениям о ведении бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.