

Общество с ограниченной ответственностью «Рассел»

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 ПАО "СБЕРБАНК", БИК 044525225, к/с 30101810400000000225.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

ООО «Рассел» ИНН 7714788340 КПП 771401001

Общество с ограниченной ответственностью «Рассел» (ОГРН 1097746532146)

Адрес Общества: 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 2025г. составила 20 человек.

Уставной капитал общества составляет 18 тыс. руб.

Учредителем Общества является физическое лицо, которому принадлежит 100% уставного капитала Общества: Петров Александр Владимирович ИНН 771400149498.

Исполнительный орган Общества – генеральный директор Тихомирова Ольга Геннадьевна с 01.10.2009г.

Главный бухгалтер Общества – Мацко Юлия Юрьевна с 01.11.2009г.

Основным видом деятельности ООО «Рассел» 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 Армению, Беларусь, Казахстан.

За 2025 год:

Выручка от продаж товаров составила: 754 799 тыс. руб.;

Прочие доходы составил – 12 465 тыс. руб. в т.ч.

-Корректировка продаж – 45 тыс. руб.

-Проценты полученные по депозиту -12 420 тыс. руб.

Себестоимость проданного товара за период составила: 463 256 тыс. руб.;

Коммерческие расходы Общества составили: 190 870 тыс. в т.ч.:

- Амортизация ОС – 134 тыс. руб.

-Аренда офиса и складских помещений – 15 474 тыс. руб.

-Материалы для предпродажной подготовки товаров – 7 575 тыс. руб.

- ФОТ – 72 094 тыс. руб.

-Страховые взносы с ФОТ –11 965 тыс. руб.

-Транспортные расходы – 16 371 тыс. руб.

-Прочие коммерческие расходы – 67 257 тыс. руб.

Прочие расходы: Общества составили: 12 533 тыс. руб. в т.ч.:

-услуги (комиссия)банков – 686 тыс. руб.

- корректировка продаж – 305 тыс. руб.

- прочие расходы/ проценты по займу – 11 518 тыс. руб.

- прочие не принимаемые для целей налогообложения – 24 тыс. руб.

Налог на прибыль в 2025 году составил – 25 157 тыс. руб.

Чистая прибыль Общества составила – 75 448 тыс. руб.

По итогам 2025 года отсутствует просроченная задолженность в бюджет разных уровней по налогам и сборам, штрафным санкциям.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона № 402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта: «1С: Предприятие 8.3».

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 2025 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 2025 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.

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 2025 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 2025 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.

Инвентаризация:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Основные средства	31.12.2025 г.
Товарно-материальные ценности	31.12.2025 г.

В ходе инвентаризации недостат и излишков не установлено.

Расчет стоимости чистых активов				
Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	226	162	74
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	7 815	8 767	11 078
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	29	1 454	46
Дебиторская задолженность*	1230	576 460	815 093	476 054
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	267 910	10 103	138 411
Прочие оборотные активы	1260	148	175	174
ИТОГО активы	-	852 588	835 754	625 837
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	4 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	46 719	-
Кредиторская задолженность	1520	26 141	38 035	24 557
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	26 141	84 754	28 557
Стоимость чистых активов	-	826 448	751 000	597 280

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

Генеральный директор
25 марта 2026 г.



Тихомирова О.Г.