

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых
результатах

Общество с ограниченной ответственностью «Родник»

(ИНН 8709011134 / КПП 870901001)

за 2025 год

1. Общее положение

Полное наименование : Общество с ограниченной ответственностью «Родник»

Сокращенное наименование : ООО «Родник»

Адрес : 6899000, Чукотский АО, г. Анадырь, ул. Тевлянто, д.9

ИНН/КПП : 8709011134/870901001

ОКПО :1068709008499

Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации 21.06.2026г.

Основным видом деятельности Общества является ОКВЭД -47.25.11 Торговля розничными алкогольными напитками, кроме пива, в специализированных магазинах доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности. Также к обычным видам деятельности Общества относятся:

- 47.11 Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах;
- 47.19 Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах
- 47.21 Торговля розничными фруктами и овощами в специализированных магазинах;
- 47.22 Торговля розничная мясом и мясными продуктами в специализированных магазинах;
- 47.23 Торговля розничная рыбой, ракообразными и моллюсками в специализированных магазинах;
- 47.24 Торговля розничная хлебом и хлебобулочными изделиями и кондитерскими изделиями в специализированных магазинах;
- 47.25 Торговля розничная напитками в специализированных магазинах.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерской отчетности» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Среднесписочная численность сотрудников за 2025г. составляет 7 человек.

2. Основа предоставления бухгалтерской отчетности

Общество применяют упрощенную бухгалтерскую (финансовую отчетность). Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в том числе Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. (с изменениями и дополнениями), «Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ № 34н от 29.07.1998 г. (с изменениями и дополнениями), ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 г. № 157н, действующих положений по бухгалтерскому учету.

Основных средств в обществе на учете не числится, амортизация не начисляется.

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценивание не создается. Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотрены п.17 ФСБУ 5/2019 «Запасы». В бухгалтерском балансе на 31.12.2025г. по стр. 1210 отражены по сч. 41 «Товары».

Расшифровка показателя бухгалтерского баланса по стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» в сумме 1329 тыс. рублей состоит из сч. 51 «денежные средства на расчетном счете» в сумме 864 и сч. 50 «денежные средства в кассе» в сумме 465,0 тыс. рублей.

Доходы и расходы признаются методом начисления. Расходы на продажу списываются ежемесячно в полном объеме.

Уставный капитал общества отраженный по стр. 1310 составляет 1,0 тыс. рублей. По стр. 1370 отражен нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) в сумме 14064,0 тыс. рублей.

Расшифровка показателя бухгалтерского баланса стр. 1520 отражена сумма 478 тыс. рублей кредиторская задолженность.

Оценочные обязательства за 2025г. по оплате предстоящих отпусков отражена в сумме 322 тыс. рублей

3. Сведения о доходах и расходах общества

Выручка продажи продукции отражена в расшифровке показателя отчета о финансовых результатах стр. 2110 «Выручка» в сумме 41218 тыс. рублей.

Себестоимость продаж составляет - 36 708 тыс. рублей и отражается по стр. 2110. Коммерческие расходы отражены в ст. 2210 составляют 11 265 тыс. рублей.

Проценты полученные от вкладов составляю 710 тыс. рублей и отражены в стр. 2320.

К прочим расходам по стр. 2350 в сумме 86 тыс. рублей отражена комиссия банка. По стр. 2411 отражен налог по УСН за 2025г. в сумме 209 тыс. рублей.

4. Информация о допущении и непрерывности деятельности

В 2025 году на деятельность общества существенно повлиял рост цен за закупку товара, а так же цены на авиационные и морские перевозки.

Произведя оценку способности общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у предприятия отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем, отсутствуют намерения по

общества. Годовая бухгалтерская отчетность общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства общества могут отличаться от фактических результатов.

По итогам 2025 г. обществом получен убыток. Данный факт обусловлен тем, что фактическая себестоимость оказанных услуг выше полученных доходов. В планах предприятия на 2026 г. – получение прибыли либо доведение финансового результата до точки безубыточности.

Генеральный директор
(наименование должности)


(подпись)

Зотова Ю.С.
(расшифровка подписи)

"15" марта 2026 г.