

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
на 31.12.2025 года  
и к отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Росток», юридический  
адрес: Ульяновская область, г. Инза, ул Шоссейная, д.66а,

дата регистрации 30.05.2006 год,

ИНН 7306038371

ОРГН 1067306012070

Основной вид деятельности 47.11.2

Численность работников — 5 человек, работники приняты на работу на  
0,5 ставки с четырехчасовым рабочим днем.

Уставный капитал организации 20 тыс.руб.

Учредитель — Вишняков П.М.

Директор — Вишняков П.М.

Главный бухгалтер — Сарматова Т.П.

Обособленных подразделений нет.

Государственную поддержку ООО «Росток» не получало. Торговые  
площади находятся в аренде у ИП Вишнякова П.М согласно договора аренды,  
плата за аренду вносится в кассу организации и оформляется счет-фактурой.

ООО «Росток» находится на УСН (доходы минус расходы). В  
соответствии с законом 402 ФЗ применяются стандарты: ПБУ1/2008 «Учетная  
политика организации», ПБУ15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»,  
ПБУ7/98, ФСБУ5/2019 «Запасы», ФСБУ6/2020 «Основные средства»,  
ФСБУ27/2021, ФСБУ14/2022 «Документы и документооборот в бухгалтерском  
учете», ФСБУ28/2023 «Инвентаризация», ФСБУ4/2023 «Бухгалтерская  
(финансовая) отчетность», ФСБУ9/2025 «Доходы».

Выручка за 2025 год составила 5012,0 тыс.руб. По сравнению с 2024  
годом снизилась на 506 тыс.руб., в связи с низкой покупательской  
способностью и ростом отпускных цен.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025

- 1) ООО «Магнус» 24,0 тыс.руб.
- 2) ООО «Традиция» 5,0 тыс.руб.
- 3) ООО «Продсоюзагро» 2,0 тыс.руб.
- 4) Расчеты с подотчетными лицами 125,0 тыс.руб.
- 5) Недостача 5,0 тыс.руб.

Итого 161,0 тыс.руб.

Дебиторская задолженность с поставщиками образовалась из-за  
предоплаты за товар (товар поступил в январе 2026 года), недостача погашена в  
январе 2026 года, расчеты с подотчетными лицами — была взята сумма на  
закупку товара.

- б) Кредиторская задолженность:
- 1) ООО «Купец» 8,0 тыс.руб.
  - 2) ООО «Винсент Поволжье» 57,0 тыс.руб.
  - 3) ООО «Флагман» 7,0 тыс.руб.
  - 4) ООО «Профлогистик» 103,0 тыс.руб.
  - 5) ООО «Магнус» 83,0 тыс.руб.
  - 7) АО ТК «Мегаполис» 12,0 тыс.руб.
  - 8) ООО «Награда» 139,0 тыс.руб.
  - 9) ООО «Пивоваренная компания Балтика» 2,0 тыс.руб.

Оплата поставщикам производится в течении 10-15 дней со дня поступления товара.

10) Задолженность по зарплате за декабрь 2025 года 38,0 тыс.руб.  
(Выплачена 12.01.2026 года)

11) Расчеты по страховым взносам за декабрь 2025 года 23,0 тыс.руб.  
(перечислены 28.01.2026 года)

Итого общая сумма 472,0 тыс.руб.

ООО «Росток» планирует продолжить работу в 2026 году.

Дочерних организаций нет, вознаграждений руководству и учредителям не производились.

В 2025 году в течении года была произведена инвентаризация товарно-материальных ценностей:

1) отдел вино-водочных изделий магазин «Анастасия» - 20.01.2025  
(результат - недостача 4460 руб 18 коп;

2) отдел вино-водочных изделий магазин «Весна» - 28.01.2025  
(результат — недостача 186 руб 48 коп;

3) отдел вино-водочных изделий магазин «Меркурий — 06.04.2025  
(результат -

недостача 4416 руб 00 коп;

4) отдел вино-водочных изделий магазин «Весна» - 01.09.2025  
(результат — недостача 955 руб 00 коп.

Все суммы недостачи внесены в кассу.

По итогам года чистая прибыль организации составила 3,0 тыс.руб., что по сравнению с 2024 годом ниже на 16 тыс.руб.

Возросли расходы: увеличились начисления УСН, расходы на оплату труда в связи с увеличением МРОТ, лицензия на продажу вино-водочных изделий, банковские расходы. Все эти показатели повлияли на результат финансовой деятельности организации.

30.03.2026 год

