

Общество с ограниченной ответственностью «Ритейл»

юридический адрес: г. Южно-Сахалинск, проспект Мира д. 192
телефон/факс: 30-09-83 e.mail: office@tk-1.ru
ИНН 6501248677, КПП 650101001 ОГРН 1126501005069,
р/сч 40702810304001664600

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Настоящие Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год, подготовленной в соответствии с ФСБУ.

Пояснения подготовлены в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» на основе данных бухгалтерского учета, ведение которого организовано в соответствии с Учетной политикой, утвержденным приказом №12 от 29.12.2024 г.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Критерий существенности установлен на уровне 5% от соответствующего обобщающего показателя бухгалтерской отчетности (валюты баланса).

Организационно-правовая форма- Общество с ограниченной ответственностью. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Ритейл» (сокращенно ООО «Ритейл»). Дата государственной регистрации: 24 июля 2012 года.

Основной вид экономической деятельности (ОКВЭД 2): ОКВЭД 47.11 – «Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах».

Управляющие органы: Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган – Директор управляющей компании Семёнова Елена Георгиевна, действующая на основании Устава и договора о передачи полномочий от 14.05.2019 г.

Информация о бенефициарных владельцах общества:

Бенефициарный владелец- Семёнова Елена Георгиевна (ИНН 650100654206) с долей 100%.

На отчетную дату Общество не имеет обособленных подразделений (филиалов и представительств), зарегистрированных в установленном порядке.

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ). Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из предположения о непрерывности деятельности общества в обозримом будущем, что подтверждается отсутствием признаков банкротства, наличием необходимых ресурсов для ведения деятельности и положительными прогнозами денежных потоков.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств:

- Лимит признания активов основными средствами 100 тыс. руб.;
- Малоценные основные средства сразу списываются на счет 44.01. Контроль за малоценными основными средствами осуществляется на забалансовых счетах учета;
- Основные средства учитываются по первоначальной стоимости;
- Запасы оцениваются по средней себестоимости, ценности для управленческих нужд (оргтехника, канцтовары) списываются в расходы единовременно в момент покупки/ получения. Резерв под обесценение запасов не создается.
- Расходы на продажу товаров за исключением расходов на транспортировку товаров в конце месяца полностью списываются с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи». Расходы на транспортировку списываются в дебет счета 90 пропорционально стоимости проданных товаров к общей стоимости товаров, поступивших в течение месяца, с учетом остатка на начало месяца.

Информация о связанных сторонах:

- Управляющая организация-ООО «Первая Розничная Компания» ИНН 6501220199, ОГРН 1106501005445 на основании договора передаче полномочий от 14.05.2019г.
- Учредитель - Семёнова Елена Георгиевна с долей 100% (806 тыс. руб.)

Операции со связанными сторонами:

- ООО «Первая Розничная Компания»-оказывала услуги по обслуживанию, организации ведению учета и обработке данных. Текущий долг по взаиморасчетам на 31.12.25г. составил 2733 тыс. руб. Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно. Объем операций за 2025г составил 88896 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Сообщение о непрерывности деятельности:

За период 2025 год в ряде организаций был проведен процесс прекращения деятельности путем реорганизации в форме присоединения в ООО «Ритейл» (правопреемник).

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет расширена – проведение дальнейшего процесса реорганизации.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Операции по событиям после отчетной даты отсутствуют.

Информация о рисках

Страновые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

Ключевым финансовым риском для организации является риск снижения платежеспособности покупателей и, как следствие, снижение розничных продаж. Кроме того, компания зависит от стабильности ключевых поставщиков. Для минимизации последствий осуществляется диверсификация поставщиков и товарного ассортимента.

Директор ООО Первая Розничная компания –
Управляющий ООО Ритейл

Семёнова Е.Г.

31 марта 2026г.