

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

Организация: ООО "Бакарди Рус"
Единица измерения: тыс. руб.

Отчетная дата (число, месяц, год)	Коды
31/12/2025	
по ОКПО	38974851
по ОКЕИ	384

1.1. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
						фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Права пользования активами - всего	5200.3	2025 г.	3 003 571	(590 928)	31 194	(578 836)	578 836	(609 404)		38 653	-	2 494 582	(621 496)
	5210.3	2024 г.	1 049 165	(396 009)	2 048 476	(57 091)	57 091	(252 010)		(36 979)	-	3 003 571	(590 928)
в том числе:													
Аренда офисов	5201.3	2025 г.	331 787	(101 794)	3 158	(5 218)	5 218	(64 736)		533	-	330 260	(161 312)
	5211.3	2024 г.	336 080	(42 763)	-	(4 342)	4 342	(63 373)		49	-	331 787	(101 794)
Аренда складов	5202.3	2025 г.	2 472 701	(403 602)	-	(504 809)	504 809	(503 815)		45 150	-	2 013 042	(402 608)
	5212.3	2024 г.	459 659	(269 068)	2 013 042	-	-	(134 534)		-	-	2 472 701	(403 602)
Аренда автомобилей	5203.3	2025 г.	197 446	(83 895)	27 108	(66 551)	66 551	(40 154)		(7 651)	-	150 352	(57 498)
	5213.3	2024 г.	251 895	(83 291)	35 434	(52 749)	52 749	(53 353)		(37 134)	-	197 446	(83 895)
Прочая аренда	5204.3	2025 г.	1 637	(1 637)	928	(2 258)	2 258	(699)		621	-	928	(78)
	5214.3	2024 г.	1 531	(887)	-	-	-	(750)		106	-	1 637	(1 637)

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		Проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	2025 г.	2 000 000	-	-	(500 000)	-	-	-	-	1 500 000	-
	5315	2024 г.	2 000 000	-	-		-	-	-	-	2 000 000	-
в том числе:												
Другие виды финансовых вложений	5308	2025 г.	2 000 000	-	-	(500 000)	-	-	-	-	1 500 000	-
	5318	2024 г.	2 000 000	-	-		-	-	-	-	2 000 000	-
Предоставленные займы	53082	2025 г.	2 000 000	-	-	(500 000)	-	-	-	-	1 500 000	-
	53182	2024 г.	2 000 000	-	-		-	-	-	-	2 000 000	-
Финансовых вложений - итога	5300	2025 г.	2 000 000	-	-	(500 000)	-	-	-	-	1 500 000	-
	5310	2024 г.	2 000 000	-	-		-	-	-	-	2 000 000	-

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
						фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Запасы - всего	5400	2025 г.	6 372 015	-	-	-	-	-	x	x	7 412 745	-
	5420	2024 г.	6 740 749	-	-	-	-	-	x	x	6 372 015	-
в том числе:												
Материалы	5401	2025 г.	183 944	-	-	-	-	-	-	-	254 295	-
	5421	2024 г.	381 931	-	-	-	-	-	-	-	183 944	-
Товары	5402	2025 г.	6 183 805	-	-	-	-	-	-	-	7 150 540	-
	5422	2024 г.	6 357 772	-	-	-	-	-	-	-	6 183 805	-
Расходы будущих периодов	5403	2025 г.	4 266	-	-	-	-	-	-	-	7 910	-
	5423	2024 г.	1 046	-	-	-	-	-	-	-	4 266	-

3.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	1 132 117	5 232 650	208 150
в том числе:				
<i>Товары</i>	5441	1 132 117	5 232 650	208 150
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
<i>(группа, вид)</i>	5446	-	-	-
	5447	-	-	-
	5448	-	-	-
	5449	-	-	-
и т.д.				

4. Дебиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		начисление резерва	списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
					в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		погашено	на расходы	восстановление/использование резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2025 г.	11 250 681	(390)	-	-	-	-	-	-	-	11 963 410	-
	5530	2024 г.	4 823 767	(390)	-	-	-	-	-	-	-	11 250 681	(390)
в том числе:													
<i>Покупатели и заказчики</i>	5511	2025 г.	10 028 665	(390)	-	-	-	-	-	-	-	10 903 341	-
	5531	2024 г.	4 299 833	(390)	-	-	-	-	-	-	-	10 028 665	(390)
<i>Авансы выданные</i>	5512	2025 г.	276 172	-	-	-	-	-	-	-	-	729 698	-
	5532	2024 г.	130 438	-	-	-	-	-	-	-	-	276 172	-
<i>Прочая</i>	5513	2025 г.	945 844	-	-	-	-	-	-	-	-	330 371	-
	5533	2024 г.	393 496	-	-	-	-	-	-	-	-	945 844	-
Итого	5500	2025 г.	11 250 681	(390)	-	-	-	-	-	-	x	11 963 410	-
	5520	2024 г.	4 823 767	(390)	-	-	-	-	-	-	x	11 250 681	(390)

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	672 919	672 919	1 342 010	1 341 620	1 025 911	1 025 521
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками	5541	672 919	672 919	1 342 010	1 341 620	1 025 911	1 025 521

5. Обязательства

5.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
				поступило		списано		переклассифицировано	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные обязательства - всего	5551	2025 г.	2 370 171	-	-	-	-	-	1 987 323
	5571	2024 г.	717 974	-	-	-	-	-	2 370 171
в том числе:									
Арендные обязательства	5552	2025 г.	2 370 171	-	-	-	-	-	1 987 323
	5572	2024 г.	717 974	-	-	-	-	-	2 370 171
Краткосрочные обязательства - всего	5560	2025 г.	9 152 960	-	-	-	-	-	5 917 474
	5580	2024 г.	2 666 638	-	-	-	-	-	9 152 960
в том числе:									
Арендные обязательства	5561	2025 г.	79 378	-	-	-	-	-	7 145
	5581	2024 г.	-	-	-	-	-	-	79 378
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5562	2025 г.	7 768 465	-	-	-	-	-	4 293 885
	5582	2024 г.	1 912 003	-	-	-	-	-	7 768 465
Авансы полученные	5563	2025 г.	17	-	-	-	-	-	-
	5583	2024 г.	23	-	-	-	-	-	17
Расчеты по налогам и сборам	5564	2025 г.	321 486	-	-	-	-	-	647 338
	5584	2024 г.	3 103	-	-	-	-	-	321 486
Дивиденды	5565	2025 г.	750 000	-	-	-	-	-	750 000
	5585	2024 г.	750 000	-	-	-	-	-	750 000
Прочая	5566	2025 г.	233 614	-	-	-	-	-	219 106
	5586	2024 г.	1 509	-	-	-	-	-	233 614
Итого	5550	2025 г.	11 523 131	-	-	-	-	x	7 904 797
	5570	2024 г.	3 384 612	-	-	-	-	x	11 523 131

5.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	70 889	2 557 696	-
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	70 889	2 557 696	-

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код строки	2025 г.	2024 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	936 329	933 632
Затраты на оплату труда	5620	1 414 036	1 254 675
Отчисления на социальные нужды	5630	316 880	283 949
Амортизация	5640	767 234	365 056
Прочие затраты	5650	8 005 278	5 790 529
Итого по элементам	5660	11 439 757	8 627 841
Покупная стоимость проданных товаров	5690	39 164 099	34 923 125
Изменение резерва под обесценение запасов	5695	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	50 603 856	43 550 966