Общество с ограниченной ответственностью «Каллисто»

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

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой Бухгалтерской отчетности ООО «Каллисто» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Каллисто»

1.2. Юридический адрес: 454048, Челябинская обл, Челябинск, Ильменская, дом № 2, корпус а

1.3. Дата государственной регистрации 08.05.2015 г.

1.4. Численность сотрудников: 36

1.5. Уставный капитал составляет 10 000,00 руб.

1.6 Участниками являются:

- ✓ ПК «Розница» с долей 100 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

Основной вид деятельности

Код ОКВЭД 47.22.1 — «Торговля розничная мясом и мясом птицы, включая субпродукты в специализированных магазинах»

Дополнительный вид деятельности

- ✓ 47.22 Торговля розничная мясом и мясными продуктами в специализированных магазинах
- ✓ 47.22.3 Торговля розничная консервами из мяса и мяса птицы в специализированных магазинах
- ✓ 47.24 Торговля розничная хлебом и хлебобулочными изделиями и кондитерскими изделиями в специализированных магазинах

1.8. Сведения о руководстве

Директор Общества: Аколупина Е.А. (Решение № 3 от 19.08.2025 г.)

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

Группа ОС	Кол-во
Оборудование – Ветрина холодильная	5 шт
Оборудование – Ноутбук	1 шт

4. Запасы

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» баланса числятся товары для перепродажи

5. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Сумма тыс.руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками (сч. 62)	23
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч. 60)	202
Расчеты по налогам и сборам (сч. 68, 69)	721
Расчеты с персоналом по оплате труда (сч. 70)	-
Расчеты с подотчетными лицами (сч. 71)	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям (сч. 73)	19
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (сч. 76)	637
Расходы будущих периодов (сч. 97)	66
НДС по приобретённым ценностям (сч. 19)	13

6. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	Сумма тыс.руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч. 60)	31278
Расчеты с покупателями и заказчиками (сч. 62)	44
Расчеты с персоналом по оплате труда (сч. 70)	1654
Расчеты с подотчетными лицами (сч. 71)	-
Расчеты по налогам и сборам (сч. 68, 69)	1868
Расчеты по кредитам и займам (сч. 66, 67)	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям (сч. 73)	3
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (сч. 76)	31

7. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	19.12.2025	Недостач и излишков не установлено
Запасы	Ежемесячно по графику	Если выявленная недостача в рамках естественной убыли, то её относят на счета затрат. Сверхнормативная убыль списывается за счёт виновных лиц.
Денежные средства	Ежемесячно по графику	Инвентаризация проведена, расхождений не выявлено
Инвентаризация задолженности	Ежеквартально	Подтвержденная

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 199 326 тыс.руб, что выше аналогичного показателя прошлого года. Рост обусловлен введением актуальных товаров, работа с маржинальными позициями, реклама.

9. Расходы по обычным видам деятельности

В их составе существенную долю занимают:

Наименование показателя	**Сумма тыс.руб.**
Прочие материалы (канцтовары, МБП, бланки, ценикодержатели)	1136
Прочие услуги (услуги по рем.и содержанию оборудования, услуги по ремонту помещения, маркировка товара, содержание ККТ)	1421
Аренда помещения	9144
Страховые взносы	4981
Коммунальные услуги	4858
Медицинский осмотр	110
Оплата труда	27802
Оплата больничного	56
Упаковка	463
Услуги интернет	170
Услуги охраны	216
Услуги управляющей компании	7096
Услуги дератизации, дезинсекции	48
Обслуживание оргтехники	17
Информационное обслуживание	306
ГСМ	209
Амортизация	91
Реклама	86
Инкассация	68

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 30.03.2026 года.

Руководитель 

Подпись  ФИО Якунина Е.А.