

ООО «РУСАЛКО 12»

Юридический адрес: 423578, Татарстан Респ, Нижнекамский р-н, Нижнекамск г, Студенческая ул, здание № 48А, помещение 1Н

ИНН 1659184658 КПП 165101001

Р/с 40702810562000029364 Отделение № 8610 Сбербанка России г.Казань

К/с 30101810600000000603, БИК 049205603

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «РУСАЛКО 12».

1.2. Юридический адрес – 423578, Татарстан Респ, Нижнекамский р-н, Нижнекамск г, Студенческая ул, здание № 48А, помещение 1Н, офис 1.1

1.3. Дата государственной регистрации – 13.09.2017 г

1.4. Основной вид деятельности: 47.25.1 Торговля розничная алкогольными напитками, включая пиво, в специализированных магазинах.

Дополнительный вид деятельности: 47.11 Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах

1.5. Уставный капитал составляет 300 000 руб. Единственным участником является Рахматуллина Айнур Абульфатовна.

1.6. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

- Генеральный директор: Рахматуллина Айнур Абульфатовна (приказ № 1 от 29.09.2020).
- Главный бухгалтер: Рахматуллина Айнур Абульфатовна (приказ № 1 от 29.09.2020).

1.7. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

На 31.03.2026 г. у Общества с ограниченной ответственностью «РУСАЛКО 12» торговая деятельность не ведется.

Последний магазин был закрыт 20.10.2025 г.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Русалко 12» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и

дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

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

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства и нематериальные активы	
Принятие к учету	В соответствии с учетной политикой, активы стоимостью не более 100 000 руб.(установленный организацией лимит), списываются в расходы единовременно. Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость более 100 000 руб. за единицу, принимаются на учет в качестве ОС.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по методу ФИФО.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Учет доходов и расходов	
Учет расходов	Учет ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются в полном объеме.	п. 18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

Генеральный директор

Рахматуллина А.А.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	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		
Запасы - всего	За 2025 г.	22 701	-	75 359	(98 060)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	30 611	-	135 922	(143 832)	-	-	X	X	22 701	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	265	(265)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	962	(962)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	22 701	-	75 094	(97 795)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	30 611	-	134 960	(142 870)	-	-	-	-	22 701	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	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		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 резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 142	-	7 481	-	(1 812)	-	-	-	7 811	-
	За 2024 г.	2 692	-	(158)	1 449	(1 841)	-	-	-	2 142	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 039	-	4 527	-	(1 039)	-	-	-	4 527	-
	За 2024 г.	1 534	-	1 039	-	(1 534)	-	-	-	1 039	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	71	-	2 954	-	(71)	-	-	-	2 954	-
	За 2024 г.	281	-	70	-	(280)	-	-	-	71	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	(1 444)	1 449	-	-	-	-	4	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	993	-	-	-	(663)	-	-	-	330	-
	За 2024 г.	850	-	143	-	-	-	-	-	993	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	35	-	-	-	(35)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	27	-	35	-	(27)	-	-	-	35	-
Итого	За 2025 г.	2 142	-	7 481	-	(1 812)	-	-	X	7 811	-
	За 2024 г.	2 692	-	(158)	1 449	(1 841)	-	-	X	2 142	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	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
Всего	4 527	4 527	1 039	1 039	1 532	1 532
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 527	4 527	1 039	1 039	1 532	1 532

8. Обязательства

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

Наименование показателя	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		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	23 300	3 946	-	(23 234)	-	-	4 013
	За 2024 г.	36 480	21 732	-	(34 912)	-	-	23 300
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	21 156	1 423	-	(21 153)	-	-	1 425
	За 2024 г.	31 120	21 138	-	(31 102)	-	-	21 156
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	19	-	-	(19)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	64	-	-	64
	За 2024 г.	4 051	(321)	-	(3 730)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 155	-	-	(1 155)	-	-	-
	За 2024 г.	817	338	-	-	-	-	1 155
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	2 524	-	-	-	-	2 524
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	307	-	-	(307)	-	-	-
	За 2024 г.	262	45	-	-	-	-	307
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	682	-	-	(682)	-	-	-
	За 2024 г.	212	532	-	(61)	-	-	682
Итого	За 2025 г.	23 300	3 946	-	(23 234)	-	X	4 013
	За 2024 г.	36 480	21 732	-	(34 912)	-	X	23 300

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	1 425	10 542	14 544
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 425	10 542	14 544

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	84 365	138 372
Затраты на оплату труда	13 575	18 154
Отчисления на социальные нужды	3 009	3 568
Амортизация	206	205
Прочие затраты	4 199	14 888
Итого по элементам	105 354	175 188
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	105 354	175 188