

Общество с ограниченной ответственностью "ВОДОЛЕЙ"

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

1.

Сокращенное наименование - ООО "ВОДОЛЕЙ"

Юридический адрес – 423827, Республика Татарстан (Татарстан), г Набережные Челны, пр-кт Абдурахмана Абсалямова, д. 21Е, офис 84

Дата регистрации – 27.12.2021 г.

Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 г. – 62 человека.

Обособленные подразделения:

Наименование	Место нахождения
CHLN Водолей №02 Актаныш, Ленина 131	423740, Татарстан Респ, Актанышский муниципальный район, Сельское поселение Актанышское, Актаныш с, Ленина пр-кт, дом № 131
CHLN Водолей №03 Н.Челны, Сююмбике 74а	423821, Татарстан Респ, Набережные Челны г, Сююмбике пр-кт, дом № 74А, помещение 1000,1013
CHLN Водолей №04 Н.Челны, Ахметшина 102	423814, Республика Татарстан (Татарстан), г Набережные Челны, ул Ахметшина, д. 102, помещ. 1
CHLN Водолей №05 Н.Челны, Яшьлек 6Б	423827, Республика Татарстан (Татарстан), г Набережные Челны, пр-кт Яшьлек, зд. 6Б
CHLN Водолей №06 Мамадыш, Азина 11	422190, Татарстан Респ, Мамадышский р-н, Мамадыш г, Азина ул, здание № 11
CHLN Водолей №07 Н.Челны, Мира 88/20	423827, Татарстан Респ, Набережные Челны г, Мира пр-кт, дом № 88/20
CHLN Водолей №08 Н.Челны, А.Абсалямова 21Е	423827, Республика Татарстан (Татарстан), г Набережные Челны, пр-кт Абдурахмана Абсалямова, д. 21Е, помещ. 1016
CHLN Водолей №09 Н.Челны, А.Абсалямова 15А	423827, Республика Татарстан (Татарстан), г.о. город Набережные Челны, г Набережные Челны, пр-кт Абдурахмана Абсалямова, д. 15А, помещ. 5Н
CHLN Водолей №10 Н.Челны, Ш.Усманова 47	423832, Республика Татарстан (Татарстан), г.о. город Набережные Челны, г Набережные Челны, ул Шамиля Усманова, д. 47
CHLN Водолей №11 Н.Челны, Ш.Усманова 88Б	423816, Республика Татарстан (Татарстан), г.о. город Набережные Челны, г Набережные Челны, ул Шамиля Усманова, зд. 88Б
CHLN Водолей №12 Н.Челны, В.Полякова 15	423827, Республика Татарстан (Татарстан), г.о. город Набережные Челны, г Набережные Челны, ул Виктора Полякова, д. 15, помещ. 1004
CHLN Водолей №13 Н.Челны, В.Полякова 12Б	423827, Республика Татарстан (Татарстан), г.о. город Набережные Челны, г Набережные Челны, ул Виктора Полякова, д. 12Б, помещ. 5

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

Уставный капитал составляет 300 000 руб.

Учредитель: Горбунова Лариса Григорьевна (100%)

Генеральный директор: Горбунова Лариса Григорьевна (приказ № 1 от 27.12.2021 г.)

Главный бухгалтер: Горбунова Лариса Григорьевна (приказ № 1 от 27.12.2021 г.)

Общество не подлежит обязательному аудиту.

Бухгалтерская отчетность ООО "ВОДОЛЕЙ" составлена в тыс. руб.

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.

2.

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.

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ) и с учетом специфики деятельности Общества как субъекта малого предпринимательства.

Методы оценки активов и обязательств:

- Основные средства и нематериальные активы: Амортизация начисляется линейным способом. В соответствии с учетной политикой, активы стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы единовременно.

- Запасы: Запасы оцениваются по методу ФИФО. Ценности для управленческих нужд (оргтехника, канцтовары) списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию. Резерв под обесценение запасов не создается.

- Доходы и расходы: Учет ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются в полном объеме. Проценты по кредитам и займам признаются прочими расходами.

- Договоры аренды (арендатор): В соответствии с упрощенным порядком, права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду не признаются. Арендная плата признается расходом периода равномерно в течение срока действия договора.

В отчетный период ООО "ВОДОЛЕЙ" господомощь не получало.

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

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.	44 516	-	316 013	(290 426)	-	-	X	X	70 102	-
	За 2024 г.	37 887	-	230 418	(223 789)	-	-	X	X	44 516	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	4 573	(4 573)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 934	(1 934)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	44 516	-	311 440	(285 853)	-	-	-	-	70 102	-
	За 2024 г.	37 887	-	228 484	(221 855)	-	-	-	-	44 516	-

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.	1 784	-	1 696	1 217	(1 768)	-	-	-	2 930	-
	За 2024 г.	1 098	-	670	1 098	(1 082)	-	-	-	1 784	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 715	-	1 695	-	(1 715)	-	-	-	1 695	-
	За 2024 г.	515	-	1 715	-	(515)	-	-	-	1 715	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	16	-	-	-	-	-	16	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5	-	(1 213)	1 217	(5)	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	-	-	(1 093)	1 098	-	-	-	-	5	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	16	-	1 147	-	-	-	-	-	1 163	-
	За 2024 г.	563	-	-	-	(547)	-	-	-	16	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	48	-	52	-	(48)	-	-	-	52	-
	За 2024 г.	20	-	48	-	(20)	-	-	-	48	-
Итого	За 2025 г.	1 784	-	1 696	1 217	(1 768)	-	-	X	2 930	-
	За 2024 г.	1 098	-	670	1 098	(1 082)	-	-	X	1 784	-

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	1 289	1 289	1 712	1 712	488	488
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 289	1 289	1 712	1 712	488	488

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	55 018	75 427	-	(52 009)	-	-	78 435
	3а 2024 г.	47 042	54 287	-	(46 311)	-	-	55 018
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	51 258	63 305	-	(51 257)	-	-	63 305
	3а 2024 г.	40 912	51 258	-	(40 912)	-	-	51 258
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4	-	-	(4)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	42	13	-	(42)	-	-	13
	3а 2024 г.	4 937	(248)	-	(4 647)	-	-	42
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	10 500	-	-	-	-	10 500
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	191	297	-	-	-	-	488
	3а 2024 г.	680	156	-	(644)	-	-	191
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	1 853	37	-	-	-	-	1 890
	3а 2024 г.	-	1 853	-	-	-	-	1 853
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	426	403	-	-	-	-	829
	3а 2024 г.	265	161	-	-	-	-	426
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	1 247	872	-	(710)	-	-	1 410
	3а 2024 г.	243	1 107	-	(103)	-	-	1 247
Итого	3а 2025 г.	55 018	75 427	-	(52 009)	-	X	78 435
	3а 2024 г.	47 042	54 287	-	(46 311)	-	X	55 018

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	15 286	14 567	11 836
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15 286	14 567	11 836

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	289 430	215 618
Затраты на оплату труда	33 425	23 401
Отчисления на социальные нужды	7 787	4 702
Амортизация	212	137
Прочие затраты	45 643	27 591
Итого по элементам	376 499	271 448
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	376 499	271 448