

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Даль-Сиб рынок» за 2025 год.

17.02.2026г

1. Общие положения. Основные виды экономической деятельности

Основной ОКВЭД :

47.11 Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах.

Организация занимается торговлей алкогольной продукцией, имеет лицензию на осуществление данного вида деятельности.

2. Учетная политика

Отчетность сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023 и другими действующими федеральными стандартами и действующими ПБУ.

В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

-резерв под обесценение запасов не создается.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Режим налогообложения – УСН (доходы, уменьшенные на величину расходов).

3. Нематериальные активы.

Нематериальные активы отсутствуют.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода		
		На начало года		поступило	списано		амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	переоценка		переклассифици		первоначальная стоимость (переоцененная)	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 606	(347)	-	-	(521)	-	-	-	-	-	1 606	(868)	
	За 2024 г.	-	-	1 606	-	(347)	-	-	-	-	-	1 606	(347)	
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 606	(347)	-	-	(521)	-	-	-	-	-	1 606	(868)	
	За 2024 г.	-	-	1 606	-	(347)	-	-	-	-	-	1 606	(347)	
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	Амортизируемые основные средства - всего	738	1 259
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	738	1 259	-

5. Финансовые вложения

Наименование показателя	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							
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	7800 11580	- -	2200 -	-7400 -3780	- -	- -	- -	- -	- -	2600 7800	- -	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- 7800	- -	- 2200	- -7400	- -	- -	- -	- -	- -	- 2600	- -	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	7800 11580	- -	2200 -	-7400 -3780	- -	- -	- -	- -	- -	2600 7800	- -	

6. Запасы
6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	списано	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
							резерв под обесценение	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	14 326 12 881	- -	44 542 96 395	(45 392) (94 950)	- -	X X	X X	13 476 14 326	- -
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	18 8	(18) (8)	- -	- -	- -	- -	- -
Готовая продукция	За 2024 г. За 2025 г. За 2024 г.	- 14 326 12 881	- - -	44 524 96 387	(45 374) (94 942)	- -	- -	- -	13 476 14 326	- -
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Иные виды запасов	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

8. Обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	8 400 -	- -	- -	- -	8 400 -	
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	8 400 -	- -	- -	- -	8 400 -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	5 800 7 181	1 907 5 397	- -	(5 152) (6 778)	- -	2 555 5 800	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	4 425 4 384	787 4 428	- -	(4 425) (4 388)	- -	787 4 425	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	352 1 586	- 326	- -	(335) (1 560)	- -	17 352	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	670 922	898 577	- -	(147) (830)	- -	1 421 670	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	288 288	- -	- -	(245) (1)	- -	42 288	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	209 -	- -	- -	- -	209 -	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	66 -	12 66	- -	- -	- -	78 66	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	5 800 7 181	10 307 5 397	- -	(5 152) (6 778)	- -	10 955 5 800	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	45 356	91 395
Затраты на оплату труда	3 195	2 356
Отчисления на социальные нужды	964	712
Амортизация	521	347
Прочие затраты	7 519	18 832
Итого по элементам	57 556	113 643
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	57 556	113 643