

Общества с ограниченной ответственностью

«ДАЧА»

ИНН 9728112210 КПП 772801001

117420, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Черемушки, ул Намёткина, дом 14, корпус 1, АО "АЛЬФА-БАНК"

БИК 044525593, Р/с 40702810602990004234

Инспекция Федеральной налоговой службы
№ 28 по г.Москве

Исх. бн
От 10.02.2026 г.

Пояснительная записка О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ Общества с ограниченной ответственностью «ДАЧА» за 2025 г.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ДАЧА» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. И сформированы в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование: Общества с ограниченной ответственностью «ДАЧА»
- 1.2. Юридический адрес: 117420, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Черемушки, ул Намёткина, дом 14, корпус 1
- 1.3. Дата государственной регистрации: 15.11.2023 г.
- 1.5. Численность сотрудников: 1 (Один) сотрудник.
- 1.6. Уставный капитал составляет: 2 000 000 (Один миллион) руб.

Участниками являются:

Мальсагов Магомед Михайлович с долей 100% процентов;

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

46.33 Торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами и жирами;

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Мальсагов Магомед Хусейнович (№1 от 15.11.2023 г.) Организация относится к микропредприятиям и применяет упрощенную систему бухгалтерского учета и отчетности (Приказ Минфина России от 17.08.2020 № 194н). В штате ООО отсутствует должность главного бухгалтера. В соответствии с п. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности в ООО «ДАЧА» в 2025 году осуществлялось сторонней организацией — ИП Лигай (ИНН 711305498317, ОГРНИП 313502417900036) на основании договора № 04/11-23БО от 16.11.2023 г. о бухгалтерском сопровождении. Ответственность за достоверность представляемой бухгалтерской отчетности несет генеральный директор в соответствии с законодательством РФ.

1.9. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.». При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.0. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3.0. Основные средства

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года «Основные средства» на балансе не числятся.

3.1. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА не числятся. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Организация зарегистрирована 15.11.2023 г. и находится на начальном этапе деятельности. В отчетном периоде выручка от реализации отсутствует в связи с отсутствием продаж.

6.1. Имеются затраты на организацию деятельности в сумме 7 757,50 руб. :

Наименование	Сумма	Строка отчетности
Услуги Контур Экстерн	7 757,50	
Доступ к сервису Яндекс	54,87	
Услуги связи	934,88	

Итого затраты	8 746,65	Форма 2. ОФР -Строка 2120
----------------------	-----------------	----------------------------------

Внереализационные доходы:

Наименование	Сумма	Строка отчетности
Проценты к получению	11 179,13	
Кэшбэк	3 000,00	
Прочие	14 694,26	
Итого затраты	28 873,39	Форма 2. ОФР -Строка 2350

Внереализационные расходы:

Наименование	Сумма	Строка отчетности
Проценты к уплате	18 163,45	
Прочие расходы	16 727,82	
Расходы на услуги банков	89 630,34	
Итого затраты	124 521,61	Форма 2. ОФР -Строка 2350

6.2. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год в Бухгалтерском балансе:

Дебиторская задолженность	Сумма	Строка отчетности
Займы выданные	50 000,00	
Товары	485 051,65	
Материалы	27 225,00	
Поставщики	4 075 220,96	Форма 1 Бух.Баланс -Строка 1240
Кредиторская задолженность		
Кредиты и займы полученные	4 060 163,45	Форма 1 Бух.Баланс -Строка 1410
Налоги и сборы	2 440,33	Форма 1 Бух.Баланс -Строка 1410
Поставщики	1 720 465,68	

Чистый убыток за 2025 год составил 104 394,87 руб.

Планируемый выход на выручку: 1 квартал 2026 г.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Генеральный директор

ООО «ДАЧА» _____ Мальсагов Магомед Хусейнович

М.П.

