

Общество с ограниченной ответственностью «КОЛИБРИ»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО КОЛИБРИ

1.2. Юридический адрес 445021, Самарская область, г. Тольятти, ул. Голосова, д.26, кв. 16

1.3. Дата государственной регистрации- 12.04.2017 года

1.4. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	2
Ветклиника, ветаптека	5

1.5. Уставный капитал составляет 10 тыс. рублей.

Участниками являются:

- Адаев Олег Викторович с долей 100 процентов

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

- Торговля розничная домашними животными и кормами для домашних животных в специализированных магазинах;
- Деятельность ветеринарная для домашних животных.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Адаев Олег Викторович

Главный бухгалтер Общества: не предусмотрен

2. 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 первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности и выбора учетной политики.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится: ВЕТЕРИНАРНАЯ СТОМАТОЛОГИЧЕСКАЯ УСТАНОВКА VETLIGA DM-280, балансовой стоимостью, за минусом начисленной амортизации 824 тыс. руб. В 2025 году было возвращено поставщику ОС, числящееся по балансовой стоимости ОС на 31.12.2024 года

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА числится приобретенный товарный знак. Данный объект признается 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.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	28.12.2025	–
Материально-производственные запасы	28.12.2025	–
Нематериальные активы	28.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Запасы, финансовые и другие оборотные активы

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» баланса числятся товары для перепродажи, материалы, ветеринарные препараты, инвентарь и оборудование, не признаваемое основными средствами.

В составе финансовых и прочих оборотных активов по строке 1240 баланса числятся расходы будущих периодов

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 14324 тыс. рублей, что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением объема оказанных услуг. Расходы по обычным видам деятельности за

отчетный период составили 9412 тыс. рублей, что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением заработной платы работникам организации, увеличением стоимости товаров для перепродажи, материалов, ветеринарных препаратов, инвентаря и оборудования, не признаваемое основными средствами, увеличение арендных платежей, а также стоимости услуг, оказываемых предприятию сторонними организациями

В составе прочих доходов по строке 2340 отчета о финансовых результатах отражен результат от выбытия ОС, числящегося по балансовой стоимости на 31.12.2024 года, путем возврата поставщику.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Директор

О.В.Адаев