

Общество с ограниченной ответственностью

"ДОБРОДАР"

ИНН 3812995242 КПП 381201001 ОГРН 1233800005438

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 г.**

1. Основные виды экономической деятельности

Организация занимается физкультурно- оздоровительной деятельностью (ОКВЭД 96.04).

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.

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

3. Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

По строке 1150 Бухгалтерского баланса отражена сумма имущества (7 061 т.р.), полученного от Администрации г.Иркутска по Концессионному соглашению № 010-64-1357/3 от 01.08.2023г. - Здание бани № 13 по адресу: Иркутская область, г.Иркутск, ул.Розы Люксембург, д.64-а.

4. Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

5. Размер уставного капитала общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб. 100% доля у Саралидзе Ольги Александровны.

6. Отчетность

Начиная с отчетности за 2024 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Генеральный директор



Белых И.В.

7. Дебиторская задолженность (тыс.руб.)

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			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	переклассифицировано		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г. ²		()			()	()				()
	за 20 24 г. ³		()			()	()				()
в том числе:	за 20 25 г. ²		()			()	()				()
(вид)	за 20 24 г. ³		()			()	()				()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г. ²	3675	()	13721		(9731)	()			7665	()
	за 20 24 г. ³	0	()	7738		(4063)	()			3675	()
в том числе:	за 20 25 г. ²	3150	()	9040		(5520)	()			6670	()
расчеты с покупателями	за 20 24 г. ³		()	4172		(1022)	()			3150	()
авансы поставщикам	за 22 25 г. ⁵	144	()	3657		(3333)	()			468	()
	за 23 24 г. ⁶		()	2941		(2797)	()			144	()
исчеты с бюджетом	за 20 25 г. ²	381	()	1024		(878)	()			527	()

[illegible]

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 20__ г. ⁵		На 31 декабря 20__ г. ⁶		На 31 декабря 20__ г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе: (вид)						

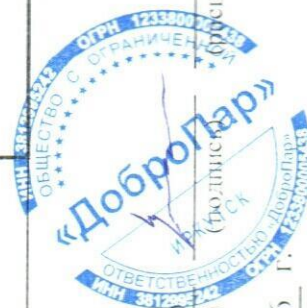
8. Обязательства (тыс.руб.)
8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

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 20 25 г. ²	6421	4200		(2221)	()	8400	
	за 20 24 г. ³	1721	4700		()	()	6421	
в том числе:	за 20 25 г. ²	6421	4200		(2221)	()	8400	
	за 20 24 г. ³	1721	4700		()	()	6421	
кредиты и займы	за 20 25 г. ²	7181	5432		(5342)	()	7271	
	за 20 24 г. ³	7387	3858		(4064)	()	7181	

в том числе:	за 20 25 г. ²	79	5117	(5118) ()	()	78
расчеты с поставщиками	за 20 24 г. ³	326	3804	(4051) ()	()	79
	за 21 25 г. ⁴	41	307	(224) ()	()	124
расчеты с бюджетом	за 21 24 г. ⁵		54	(13) ()	()	41
	за 22 25 г. ⁶	7061	8	() ()	()	7069
прочие расчеты с контрагентами	за 23 24 г. ⁷	7061		() ()	()	7061
Итого	за 20 25 г. ²	13602	9632	(7563) ()	X	15671
	за 20 24 г. ³	9108	8558	(4064) ()	X	13602

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 20 ____ г. ⁵	На 31 декабря 20 ____ г. ⁶	На 31 декабря 20 ____ г. ⁷
Всего			
в том числе:			
(сид)			



Генеральный директор
(наименование должности) _____ Белых И.В.
(подпись) _____ (подпись) _____

" 18 " 02 20 26 г.