

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «Дальвик»**

Сведения об обществе

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Дальвик»
Юридический адрес: 121467, город Москва, ул. Молодогвардейская, дом 2, корпус 1, ЭТ 2 ПОМ III
КОМ 1-4,6,7,7А,8-11
ИНН: 9731066405
Основной государственный регистрационный номер: 1207700225391
Уставный капитал организации составляет 100000 руб.
Состав участников (акционеров):

Участник	Размер доли, руб.	Размер доли, %
Дулуб Александра Леонидовна	50000	50
Дулуб Виктор Александрович	50000	50

Основными видами деятельности является Деятельность агентов по оптовой торговле пищевыми продуктами
Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
Есть **ОБОСОБЛЕННОЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЕ "СКЛАД ТОМИЛИНО"**
Численность на 31.12.2025 г составляет 17 чел.
Организация не подлежит обязательному аудиту

Отчетность общества по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона РФ № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», с учетом требований Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина РФ № 157н от 04.10.2023г. и иными действующими в Российской Федерации федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением:

- основных средств и нематериальных активов, которые показаны за минусом накопленной амортизации,
- финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость,
- активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, кредиты и займы, расходы будущих периодов отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Принятые способы ведения бухгалтерского и налогового учета

№ п/п	Положения учетной политики	2025 год	
		В целях бухгалтерского учета	В целях налогового учета
1	Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета	- от обычных видов деятельности; - прочие	X

2	Основные средства отражаются в составе материально-производственных запасов	Стоимостью не более 100 000 рублей	Стоимостью не более 100 000 рублей
3	Способ начисления амортизации основных	Линейный метод	Линейный метод
4	Способ начисления амортизации нематериальных активов	Линейный метод	Линейный метод
5	Способ списания расходов на НИОКР по которым получены исключительные права	Линейный метод	Учитываются в составе прочих расходов, связанных с производством и реализацией, в течение двух лет
6	Переоценка объектов основных средств и нематериальных активов	Не осуществляется	Не осуществляется
7	Денежные средства и денежные эквиваленты	Остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах; денежные переводы в пути на отчетную дату; высоколиквидные финансовые вложения (денежные эквиваленты)	X
8	Классификация разниц, возникающих при пересчете обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях	Курсовые	Курсовые
9	Способ оценки товаров	По стоимости приобретения	По стоимости приобретения
10	Метод списания материально-производственных запасов	По методу ФИФО	По методу ФИФО
11	Затраты на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд	Списание в расходы в периоде приобретения запасов	Списание в расходы при использовании (отпуске в производство)
12	Признание коммерческих и управленческих расходов	Коммерческие и управленческие расходы списываются в себестоимость продаж отчетного периода (счет 90).	Списываются в расходы как косвенные расходы отчетного периода
13	Порядок учета транспортно-заготовительных расходов	Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением покупных товаров, учитываются в составе расходов на продажу, подлежат ежемесячному распределению пропорционально учетной стоимости товаров, с учетом переходящего остатка на начало месяца	Расходы на доставку покупных товаров, предназначенных для дальнейшей реализации, до склада относятся к прямым расходам. Сумма прямых расходов в части транспортных расходов, относящаяся к остаткам нерезализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц с

14	Оценка финансовых вложений при их приобретении	Стоимость ценных бумаг, приобретаемых за плату, формируется исходя из сумм, уплачиваемых продавцу. Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг, если их величина не превышает 5% покупной стоимости ценных бумаг, признаются в составе прочих расходов того периода, в котором ценные бумаги приняты к учету.	Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг списываются в расходы как косвенные расходы
15	Оценка финансовых вложений при их выбытии	По первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений	По стоимости каждой единицы

Раскрытие существенных показателей

Ниже приводится дополнительная информация относительно существенных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Сведения о дебиторах и кредиторах

Сумма дебиторской задолженности общества по состоянию на 31.12.2025 года составила 26333 тыс. руб. в том числе:

№ п/п	Название организации	на 31.12.2025	На 31.12.2024
2	КСК ООО	761	-
3	Туров Егор Геннадьевич ИП	728	2725
4	ТК ВЕЛЕСТОПГ ООО	692	866
5	УТТАМАБИЗНЕСГРУПП ООО	2350	9494
6	Alimentos Iberandalus, S.L	2342	7837
7	HAMAMCIOGLU TIKARI VE SINAI KOLLEKTIF SIRKETI OSMAN NURI DAG VE ORTAGI	1767	-
8	Прочее	17693	10458

Сумма кредиторской задолженности общества по состоянию на 31.12.2025 года составила 65735 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Название организации	на 31.12.2025	На 31.12.2024
1	ГРАНД ООО (Владивосток)	50921	29962
2	1С-ВАЙЗЭДВАЙС ООО	135	129
3	Прочее	14679	11942

Доходы и расходы в разрезе видов деятельности

№ п/п	Вид деятельности	на 31.12.2025		На 31.12.2024	
		Выручка, тыс.руб.	Себестоимость, тыс.руб.	Выручка, тыс.руб.	Себестоимость, тыс.руб.

1	Деятельность агентов по оптовой торговле пищевыми продуктами	309842	237693	333955	269447
2	Деятельность агентов по оптовой торговле напитками	15538	12561	20421	17268

Прочие доходы и расходы

Вид прочих доходов	за 2025 год	за 2024 год
Полученные проценты по депозитам	803	-
Курсовые разницы	434	35
Оприходование обнаруженных излишков	134	6
Прочее	10	2

Вид прочих расходов	за 2025 год	за 2024 год
Расходы на услуги банков	569	178
Курсовые разницы	-	231
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	1083	272
Списание зависшей себестоимости	630	701

Прибыль/убыток отчетного периода и чистые активы

В отчетном году по результатам деятельности получена чистая прибыль в размере 20860 тыс.руб.

По итогам отчетного года чистые активы составили 77899 тыс. руб.

Сведения о вознаграждениях.

Дивиденды в отчетном году не выплачивались.

Информация об операциях со связанными сторонами

Общество не осуществляло операций со связанными сторонами.

Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковы

События после отчетной даты

На момент составления бухгалтерской отчетности события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движения денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в периоде между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Генеральный директор



Дулуб Л.А.