

Общество с ограниченной ответственностью «ДАР-Эко»

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

Наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «ДАР-Эко»
Место нахождения общества: 196006 г. Санкт-Петербург, ул. Цветочная, д. 6, лит. М, пом. 3Н

Телефон: 380-75-75

В Единый государственный реестр юридических лиц в отношении юридического лица Общество с ограниченной ответственностью «ДАР-Эко» ОГРН 1147847286850 внесена запись о создании юридического лица 18.08.2014 г., ИНН 7810942250, КПП 781001001 ОКПО 47956993, ОКВЭД 46.90

Основной вид деятельности: оптовая торговля.

Организация не ведет видов деятельности, подлежащей лицензированию.

Среднегодовая численность работников за отчетный период: 4 человека.

Органами управления Общества являются:

Общее собрание участников. Единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор: Фомин Игорь Владимирович.

Внешнее совместительство: ООО «ДАР-Эко» с 01.09.2014 г.

Сведения об уставном капитале и учредителях:

Уставный капитал составляет 10000 (Десять тысяч) рублей, состоит из 1 (одной) доли, что составляет 100% уставного капитала.

Уставный капитал оплачен полностью.

Участник общества (конечный бенефициар) - Фомин Игорь Владимирович, собственник 100% доли в уставном капитале.

Сведения о конечном бенефициаре: паспорт серии 40 11 № 410953, выдан 23.12.2011 г. ТП №51 отдела УФМС России по Санкт-Петербургу и Ленинградской обл. В Московском р-не гор. Санкт-Петербурга, код подразделения 780-051

Дата и место рождения: 02.12.1966 г., г. Казань. Проживает по адресу: г. Санкт-Петербург, Пулковское шоссе, д.5, корп.2, кв. 218

Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

Учетная политика Общества на 2025 г. утверждена приказом руководителя Общества № 1-УП от 30.12.2024 г.

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

Активы и обязательства в иностранной валюте

Учет валютных операций осуществляется в порядке, предусмотренном положением по бухучету 3/2006 (приказ Минфина от 27.11.2006 № 154н), и в соответствии с принципами, установленными федеральным законодательством.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности на 31 декабря 2025 года в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля.

Основные средства

В составе основных средств отражены машины и оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь со сроком полезного использования более 12 месяцев.

В соответствии ФСБУ 6/2020 объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации.

При этом должны одновременно соблюдаться условия:

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;

- не предназначаться для перепродажи;

- приносить экономическую выгоду;

- стоимость объекта превышает 100 000 руб.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение, сооружение и изготовление.

Изменение первоначальной стоимости основных средств допускается по итогам переоценки, мероприятий по улучшению или восстановлению, частичной ликвидации, уценке.

Организация определяет СПИ самостоятельно, руководствуясь классификацией основных средств.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств в 2025 г. не производилась.

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	На начало года		Поступило	Амортизация	На конец года	
	Стоимость	Амортизация			Стоимость	Амортизация
Основные средства- всего, тыс. руб.	202	(49)	3 500	(313)	3 702	(362)
В том числе: Офисное оборудование	202	(49)		(66)	202	(115)
Транспортные средства			3 500	(247)	3 500	(247)

Запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется на основании положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ФСБУ 5/2019, утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. Фактическая себестоимость материально-производственных запасов определяется, исходя из всех затрат на их приобретение. При отпуске материалов в производство их оценка производится по средней стоимости.

В организации применяется следующая группировка материально-производственных запасов: тара и тарные материалы, ГСМ, запасные части, инвентарь и хоз. принадлежности, канцелярские и хозяйственные товары, строительные материалы, рекламные материалы, прочие материалы.

Поддержание товарных запасов необходимо для бесперебойных поставок покупателям (крупным торговым сетям).

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец года
	фактическая себестоимость	поступило	списано	фактическая себестоимость
Запасы -всего	4 642	40 765	(40 879)	4 527
В том числе:				
Сырье и материалы	1	171	(171)	1
Товары	4 641	40 593	(40 708)	4 526

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками (авансам выданным), по расчетам с покупателями и заказчиками, по расчетам с разными дебиторами и кредиторами является краткосрочной и будет погашена в течение следующего отчетного периода.

Инвентаризация имущества и обязательств

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация активов и обязательств по состоянию на 31 декабря отчетного года, результаты которой учтены при формировании бухгалтерской отчетности.

Валюта баланса. Актив:

Строка баланса	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1600	24 719	17 073	13 965

Краткосрочные обязательства

Заемные средства.

На конец отчетного периода задолженность по краткосрочному займу перед ООО «АСТРА» составляет 9 500 тыс. руб. Окончательный срок погашения займа ноябрь 2026 г. Проценты по краткосрочным займам составляет – 460 410,95 руб. Сумма причитающаяся процентов за период с даты предоставления Займа по дату погашения относящейся к возвращаемой сумме займа, уплачиваются в течение трех рабочих дней после частичного или полного возврата.

Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками, по расчетам с покупателями и заказчиками, по расчетам с разными дебиторами и кредиторами является краткосрочной и будет погашена в течение следующего отчетного периода.

Кредиторская задолженность по налогам и сборам является текущей и относится к налогам, начисленным за IV квартал 2025 г., будет погашена в январе-марте 2026 г. в соответствии с установленными сроками оплаты

Кредиторская задолженность по социальному страхованию и обеспечению является текущей, относится к начислениям за декабрь 2025 г., погашена в январе 2026 г.

Кредиторская задолженность перед персоналом организации по выплате заработной платы является текущей и относится к заработной плате за декабрь 2025 г., выплачена в январе 2026 г.

Валюта баланса. Пассив:

Строка баланса	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1700	24 719	17 073	13 965

Признание доходов

Выручка, полученная Общества, учитывается методом начисления, то есть в том периоде, в котором она произведена, независимо от даты ее оплаты.

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходами Общества по обычным видам деятельности является выручка от реализации товаров.

Расходами Общества по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с осуществлением торговой деятельности.

Основным видом деятельности предприятия в 2025 году является оптовая торговля.

В отчетном периоде организация осуществляла торговые операции по продаже полиэтиленовых пакетов, БИО подложек, банок из полиэтилентерефталата, закупорочных крышек, керамической посуды.

Выручка организации за отчетный период составила - 65 787 тыс. руб.

Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления пояснений: 04.03.2026 года.

Генеральный директор



Фомин И.В.