

ООО «Дао-Фарм Истра»

143500, Московская обл., г. Истра, Железнодорожный проезд,
д. № 5, корпус этаж2, комната 213
р/счет 40702810040000079250 в (ПАО) Сбербанк России
БИК 044525225 к/счет 30101810400000000225
телефоны 994-42-25;4-14-45;4-14-46

Пояснительная записка к Бухгалтерской отчетности за 2025 год.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Дао-Фарм Истра» (ООО «Дао-Фарм Истра») зарегистрировано Московской Областной Регистрационной Палатой 23 ноября 2000 года, регистрационный номер 50:08:03522, ОГРН 1035003052424

ИНН5017041886 / КПП 501701001.

Юридический адрес: 143500, Московская область, Истринский район, город Истра, Железнодорожный проезд, д. 5, этаж 2, кабинет 213.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Показатели отчетности выражены в российских рублях.

- 1.1 Уставный капитал организации: 65 650 474,56 (Шестьдесят пять миллионов шестьсот пятьдесят тысяч четыреста семьдесят четыре) рубля 56 копеек. Задолженность учредителей – отсутствует. Добавочный капитал 25 тыс. руб. Уставной капитал оплачен в полном размере.
- 1.2 Состав учредителей: два физических лица П.А. Мартироссов и Д.Л. Серопов.
- 1.3 Основной вид деятельности (ОКВЭД): Производство прочей мебели , Код -31.09
- 1.4 Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 75 человек. В том числе производственных сотрудников 46 человек .
- 1.5 Филиалы, представительства на 31.12.2025г. - отсутствуют.
- 1.6 ООО «Дао-Фарм Истра» внесено в Реестр МСП 10.08.2019г со статусом МП (малое предприятие).
- 1.7 ООО «Дао-Фарм Истра» вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность; не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

2. Информация об аффилированных лицах

2.1 Мартироссов Петр Александрович — учредитель, 90% доли собственности в УК, занимает должность коммерческого директора.

2.2 Серопов Давид Леонович — учредитель, 10% доли собственности в УК, занимает должность генерального директора с 26.04.2021 года.

3. Основные положения по ведению бухгалтерского учета

- 3.1 ООО «Дао-Фарм Истра» внесено в Реестр МСП 10.08.2019г со статусом МП (малое предприятие) и применяет упрощенный метод ведения бухгалтерского учета.
- 3.2 Для целей налогового учета организация применяет общую систему налогообложения.
- 3.3 Главный бухгалтер -Наумова О.А.
- 3.4 Заработную плату начисляет бухгалтер компании.
- 3.5 Кадровый учет ведет начальник отдела кадров.

4. Внеоборотные активы

4.1 Организация имеет на балансе основные средства. Амортизация основных средств начисляется линейным методом.

Остатки по Первоначальной стоимости ОС на 01.01.2025г – 334 633 тыс. руб.

Введено в эксплуатацию ОС (по первоначальной стоимости) приобретенное оборудование, на сумму 31 368 тыс. руб.

Выбыло в связи с физическим износом из состава ОС организации в 2025 г имущество (по первоначальной стоимости стоимости) на сумму – 1 792 тыс. руб.

Остатки по Первоначальной стоимости ОС на 31.12.2025г – 364 209 тыс. руб.

Сумма накопленной амортизации на 01.01.2025 – 292 802 тыс. руб.

Сумма накопленной амортизации на 31.12.2025 – 298 065 тыс. руб.

Балансовая стоимость ОС на 31.12.25 года 66 144 тыс. руб.

Балансовая стоимость незавершенных вложений во внеоборотные активы на 31.12.2025– 8 100 тыс. руб.

4.2 На балансе организации числится на праве собственности земельный участок. Балансовая стоимость земельного участка - 4 379 тыс. руб. Переоценка стоимости земельного участка не производилась. Страхование имущество 9 тыс. руб.

4.3 В качестве НМА на балансе организации числятся: Сайт elem.store Балансовая стоимость НМА – 283 тыс. руб.; срок полезного использования НМА - 120 месяцев; Программа для ЭВМ, балансовая стоимость 50 тыс. руб., срок полезного использования 24 мес., амортизация НМА – начисляется линейным способом; ТЗ "ELEMENTS EVERYDAY AESTHETICS" св-во №934976; ТЗ "TABULA ROSSA" св-во №635710- не амортизируются .

5. Оборотные активы

5.1 Запасы ТМЦ на балансе организации на 31.12.2025г составили – 71 169 тыс. руб., в т.ч.:

- сырье и материалы для производства – 69 203 тыс. руб.

- покупные товары – 365 тыс. руб.

- товары отгруженные – 23 тыс. руб.

-затраты в незавершенном производстве – 1 576 тыс. руб.

5.3 Дебиторская задолженность на 31.12.2025г. – 4 703 тыс. руб.

5.4 Финансовые вложения (депозит) на 31.12.2025г – 16 150 тыс. руб.

5.5 Денежные средства на расчетных счетах на 31.12.2025г – 242 тыс. руб.

6. Основные показатели деятельности организации в отчетном году

6.1 Выручка по основному виду деятельности составила — 165 401 тыс. руб.;

6.2 Затраты на производство и реализацию продукции по основному виду деятельности составили – 162 515 тыс. руб.

6.3 Прочие доходы 2 591 тыс. руб.:

- отклонение курса банка от курса ЦБ РФ — 728 тыс. руб.;
- проценты по депозитам – 1 858 тыс. руб.;
- прочие доходы – 5 тыс. руб.

6.4 Прочие расходы 5 127 тыс. руб.:

- налоговые платежи (земельный, имущество, НВОС, транспортный) – 1 496 тыс. руб.;
- проценты за пользование заемными средствами – 2 707 тыс. руб.;
- отклонение курса банка от курса ЦБ РФ – 549 тыс. руб.;
- услуги банка – 333 тыс. руб.;
- прочие расходы – 42 тыс. руб.

6.5 Начислено за отчетный год к уплате в бюджет и внебюджетные фонды налогов, сборов, страховых взносов:

- Налог на прибыль – 87 тыс. руб.;
- НДС – 10 375 тыс. руб.
- Транспортный налог – 33 тыс. руб.
- Налог на имущество – 659 тыс. руб.
- Земельный налог – 796 тыс. руб.
- НДФЛ – 8 851 тыс. руб.
- Страховые взносы – 12 661 тыс. руб.

6.6 Бухгалтерская прибыль по итогу 2025 года – 263 тыс. руб.

7. Состав дебиторской задолженности

- Авансы, выданные поставщикам (подрядчикам) – 2 822 тыс. руб.;
- Дебиторская задолженность покупателей – 1 625 тыс. руб.;
- Платежи в бюджет – 196 тыс. руб.;
- Расчеты с прочими дебиторами 60 тыс.руб.

Итого текущая краткосрочная дебиторская задолженность – 4 703 тыс. руб.

8. Состав кредиторской задолженности

- Кредиторская задолженность перед поставщиками – 890 тыс. руб.;
- Авансы, полученные от покупателей – 13 021 тыс. руб.;
- Начислено на конец отчетного периода к уплате в бюджет – 5 839 тыс. руб.
- НДС по авансам и предоплатам – (- 1 101) тыс. руб.

Итого текущая кредиторская задолженность – 18 748 тыс. руб.

9. Заемные средства:

- Долгосрочные – 14 825 тыс. руб.

- Краткосрочные – 158 тыс. руб.

Задолженность по расчетам с персоналом организации – отсутствует.

25.02.2025г.

Генеральный директор ООО «Дао-Фарм Истра» _____/Серопов Д.Л./