ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСВЕННОСТЬЮ

"ДОБРАВА"

ИНН 6312097207 КПП 631201001

ОГРН 1106312003511

юр. адрес 443105, г. Самара, ул. Ставропольская д. 169 кв.80

факт. адрес 443051, г. Самара ул. Дальневосточная д. 2А

8-964-979-34-38

1. Краткая характеристика деятельности организации

Общество с ограниченной ответственностью «ДОБРАВА» является юридическим лицом, созданным и действующим в соответствии с законодательством Российской Федерации. Место нахождения Общества: 443105, Самарская область, г. Самара, ул. Ставропольская, дом 169, кв. 80. Организация применяет общую систему налогообложения.

Среднесписочная численность работников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 3 человека.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества обязательному аудиту не подлежит.

Уставный капитал Общества составляет 42 тыс. руб. В отчетном году размер уставного капитала не изменялся.

Основным видом деятельности Общества в отчетном году являлась торговая деятельность.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценки показателей отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ДОБРАВА» составлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральных стандартов бухгалтерского учета, ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», а также иных нормативных правовых актов Российской Федерации, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Отчетность составлена на основе принципа начисления.

Показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности представлены в тысячах рублей.

Уровень существенности для целей раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности установлен в размере 5 процентов.

3. Существенные аспекты учетной политики

Бухгалтерский учет в организации ведется в соответствии с учетной политикой, утвержденной в установленном порядке.

Доходы от реализации товаров для целей бухгалтерского учета признаются по методу начисления.

Товары принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения.

При выбытии товаров их оценка производится по средней себестоимости.

Основные средства и нематериальные активы, подлежащие отражению в бухгалтерской отчетности, на отчетную дату отсутствуют.

Существенные оценочные резервы, оказывающие влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности, в отчетном году не формировались, за исключением резерва по сомнительным долгам в несущественной сумме.

4. Инвентаризация

Перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Обществом проведена инвентаризация активов и обязательств.

По результатам проведенной инвентаризации недостачи и излишки, оказывающие существенное влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности, не выявлены.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности и финансовое положение организации

5.1. Внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2025 материальные внеоборотные активы, нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы у Общества отсутствуют.

5.2. Запасы

По статье «Запасы» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025 отражены запасы в сумме 3 296 тыс. руб.

Запасы представлены товарами, предназначенными для дальнейшей реализации, а также материальными запасами, используемыми в деятельности организации.

По сравнению с предыдущим отчетным годом величина запасов увеличилась с 1 766 тыс. руб. до 3 296 тыс. руб.

5.3. Дебиторская задолженность и прочие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2025 по статье «Финансовые и другие оборотные активы» отражена сумма 1 980 тыс. руб., в том числе дебиторская задолженность — 1 654 тыс. руб.

Дебиторская задолженность носит преимущественно краткосрочный характер. Долгосрочная дебиторская задолженность на отчетную дату отсутствует.

В составе финансовых и других оборотных активов также отражены налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, авансы, выданные поставщикам, и иные расчеты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

По сравнению с 31.12.2024 сумма дебиторской задолженности снизилась с 2 403 тыс. руб. до 1 654 тыс. руб.

5.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2025 денежные средства и денежные эквиваленты составляют 202 тыс. руб.

Денежные средства представлены остатками в кассе и на расчетных счетах организации.

По сравнению с предыдущим отчетным годом остаток денежных средств увеличился с 100 тыс. руб. до 202 тыс. руб.

5.5. Капитал и резервы

По состоянию на 31.12.2025 величина капитала организации составляет 2 471 тыс. руб., в том числе:
– уставный капитал — 42 тыс. руб.;
– нераспределенная прибыль — 2 429 тыс. руб.

По сравнению с предыдущим отчетным годом величина капитала увеличилась с 2 267 тыс. руб. до 2 471 тыс. руб.

По итогам деятельности за 2025 год организацией получена чистая прибыль в размере 207 тыс. руб.

5.6. Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31.12.2025 составляют 320 тыс. руб.

Краткосрочные заемные средства по состоянию на 31.12.2025 составляют 27 тыс. руб.

По сравнению с предыдущим отчетным годом сумма долгосрочных заемных средств уменьшилась с 708 тыс. руб. до 320 тыс. руб. Размер краткосрочных заемных средств в течение отчетного периода существенно не изменился.

5.7. Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 составила 2 660 тыс. руб.

Кредиторская задолженность представлена расчетами с поставщиками и подрядчиками, расчетами по налогам и сборам, расчетами по страховым взносам, расчетами с персоналом и иными текущими обязательствами.

По сравнению с 31.12.2024 сумма краткосрочной кредиторской задолженности снизилась с 3 052 тыс. руб. до 2 660 тыс. руб.

Просроченная задолженность, подлежащая отдельному существенному раскрытию, на отчетную дату отсутствует.

5.8. Расчеты с бюджетом

Расчеты по налогам и сборам осуществлялись Обществом в соответствии с требованиями налогового законодательства Российской Федерации.

По состоянию на отчетную дату в бухгалтерском учете отражены расчеты по налогу на добавленную стоимость, налогу на прибыль, налогу на доходы физических лиц, страховым взносам, а также расчеты по единому налоговому счету.

Существенной просроченной задолженности перед бюджетом на отчетную дату не имеется.

6. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Выручка за 2025 год составила 24 310 тыс. руб.

Выручка сформирована преимущественно за счет реализации покупных товаров. По данным налоговой декларации по налогу на прибыль выручка от реализации составила 24 310 473 руб., в том числе выручка от реализации товаров собственного производства — 412 750 руб., выручка от реализации покупных товаров — 23 897 723 руб.

Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год составили 24 041 тыс. руб., в том числе себестоимость продаж — 20 718 тыс. руб.

По данным декларации по налогу на прибыль расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации, составили 24 041 048 руб., в том числе прямые расходы — 21 072 072 руб., косвенные расходы — 2 968 976 руб.

Прочие доходы за 2025 год составили 72 тыс. руб., в том числе проценты к получению — 53 тыс. руб.

По данным налоговой декларации внереализационные доходы составили 72 049 руб., из них проценты по долговым обязательствам — 52 861 руб.

Прочие расходы за 2025 год составили 64 тыс. руб.

По данным налоговой декларации внереализационные расходы составили 64 036 руб.

Налоговая база по налогу на прибыль за 2025 год составила 277 438 руб.

Сумма исчисленного налога на прибыль за 2025 год составила 69 359 руб., в том числе:
– в федеральный бюджет — 22 195 руб.;
– в бюджет субъекта Российской Федерации — 47 164 руб.

Сумма начисленных авансовых платежей по налогу на прибыль за отчетный период составила 48 906 руб., в том числе:
– в федеральный бюджет — 15 650 руб.;
– в бюджет субъекта Российской Федерации — 33 256 руб.

По итогам отчетного года сумма налога на прибыль к доплате составила:
– в федеральный бюджет — 6 545 руб.;
– в бюджет субъекта Российской Федерации — 13 908 руб.

По данным отчета о финансовых результатах налог на прибыль за 2025 год отражен в сумме 70 тыс. руб.

Чистая прибыль Общества за 2025 год составила 207 тыс. руб. По сравнению с предыдущим отчетным годом, в котором чистая прибыль составила 311 тыс. руб., финансовый результат снизился.

7. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Организация не входит в группу компаний.

Информация о связанных сторонах, подлежащая существенному раскрытию в бухгалтерской (финансовой) отчетности, отсутствует.

8. Информация о государственной помощи

В отчетном периоде государственная помощь организацией не получалась.

9. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение, финансовый результат или движение денежных средств организации, отсутствуют.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Организация не планирует прекращение деятельности в течение ближайших 12 месяцев после отчетной даты и намерена продолжать деятельность в дальнейшем.