

Общество с ограниченной ответственностью «ДОКИММ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование — ООО «ДОКИММ»

1.2. Юридический адрес: 107014, г. Москва, ул. Короленко, д. 4/14, кв. 45

1.3. Дата государственной регистрации: 15.11.2016

1.5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения

Численность, чел.

Администрация (Генеральный директор)

3

Итого:

3

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Участниками являются:

- Энгельгардт Кристина Сергеевна с долей 100 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Производство ювелирных изделий и аналогичных изделий (ОКВЭД 32.12);
- Торговля розничная ювелирными изделиями в специализированных магазинах (ОКВЭД 47.77.2).

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Энгельгардт Кристина Сергеевна (действует на основании Устава, запись в ЕГРЮЛ от 15.11.2016).

Главный бухгалтер Общества: Энгельгардт Кристина Сергеевна (приказ о возложении обязанностей № 1 от 15.11.2016). Бухгалтерский учет ведется лично руководителем.

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.

В связи с тем, что Организация является микропредприятием (численность 1 человек, выручка менее 800 млн. руб.), учетная политика сформирована с учетом права на упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как субъект малого предпринимательства (микропредприятие) организация применяет упрощенные способы учета и не применяет следующие ПБУ (ФСБУ):

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (организация не создает оценочные обязательства);
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (организация отражает налог на прибыль к уплате в бюджет без разграничения на постоянные и отложенные налоги/активы).

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической (первоначальной) стоимости. Основные средства и НМА не переоцениваются. Ликвидационная стоимость основных средств и НМА признана равной нулю.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса по состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 объекты учета отсутствуют. Движения основных средств в отчетном периоде не было.

4. Нематериальные активы

В составе НМА по строке 1110 баланса по состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 объекты учета отсутствуют. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются.

5. Инвентаризация активов и обязательств

На основании приказа руководителя № 5 от 15.12.2025 в период с 20.12.2025 по 28.12.2025 была проведена ежегодная инвентаризация имущества и финансовых обязательств Общества.

Результаты инвентаризации оформлены соответствующими актами (ИНВ-1, ИНВ-3, ИНВ-17). Данные бухгалтерского учета соответствуют фактическому наличию.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания / Результат
Основные средства	28.12.2025	Объекты отсутствуют.
Материально-производственные запасы	28.12.2025	Запасы на балансе отсутствуют.
Нематериальные активы	28.12.2025	Объекты отсутствуют.
Дебиторская и кредиторская задолженность	28.12.2025	Расхождения не выявлены, акты сверок подписаны.
Денежные средства (касса/расчетный счет)	28.12.2025	Остатки подтверждены банковскими выписками.

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 0 тыс. руб., что значительно ниже показателя прошлого года (9 214 тыс. руб. за 2024 г.). Уменьшение данного показателя связано с отсутствием реализации в отчетном периоде. Получен чистый убыток в размере (1 342) тыс. руб.

Основные расходы за 2025 год составили:

- Управленческие расходы — 1 270 тыс. руб. (в т.ч. оплата труда и страховые взносы);
- Прочие расходы — 72 тыс. руб.

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

В составе оборотных активов числится значительная дебиторская задолженность в размере 31 151 тыс. руб. (код 1230). Основная сумма задолженности отражена по строке «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» (29 986 тыс. руб. согласно расшифровке). Кредиторская задолженность на конец года составляет всего 95 тыс. руб., что свидетельствует о низкой долговой нагрузке на отчетную дату.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Признаков банкротства или ликвидации не установлено.

9. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, оказывающих существенное влияние на оценку имущественного и финансового положения, не происходило.

Дата составления текстовых пояснений «11» марта 2026 года.

Генеральный директор
ООО «ДОКИММ»

_____/ Зингельгардт К.С. /

