

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ДА-ПОСТАВКА» (ООО "ДА-ПОСТАВКА")
ИНН 3661176760, КПП 366101001, ОГРН 1203600029665
Адрес: 394063, г. Воронеж, пр-кт Ленинский, д. 155, к. 2, помещ. 1

1. Общая информация об организации

ООО «ДА-ПОСТАВКА» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.41 — Торговля оптовая текстильными изделиями

46.44 — Торговля оптовая чистящими средствами

15.20 - Производство обуви с верхом из текстильных материалов, кроме спортивной обуви

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.
Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Аренда

По Договору аренды нежилого помещения № 01/06 ДП-25 от 01.06.2025г. - предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Воронеж,, ул. Базовая, д. 1В (прекращено действие 30.11.2025г.) и Договору аренды нежилого помещения от 01.01.2021г. - предмет аренды - нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Воронеж,, пр-кт Ленинский, д. 155, к. 2, помещ. 1, оф. 1 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются. Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».
Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019.
Проверка на обесценение не проводится.
В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.
Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:
— нематериальные активы;
— финансовые вложения.
В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Другие долгосрочные обязательства

В отчетном периоде у Общества существуют обязательства по договорам лизинга автомашин с ООО "СОВКОМБАНК ЛИЗИНГ" ИНН 7709780434, срок исполнения которых составляет более 12 месяцев:

1. Договор лизинга № 10-2024-43599 от 02.02.2024г.
2. Договор лизинга № 10-2024-52652 от 08.08.2024г.

9. Краткосрочные заемные средства

В отчетном периоде у Общества существуют обязательства согласно Договору займа с учредителем от 13.10.2020г.

10. Кредиторская и дебиторская задолженность

В отчетности Общества отражена текущая дебиторская и кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г., которая ведется на счетах бухгалтерского учета 60, 62, 76 в разрезе контрагентов и договоров.

11. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Дивиденды Обществом за отчетный год не выплачивались. По итогам 2025 года финансовый результат хозяйственной деятельности Общества составил убыток. Принимаются меры по сокращению и оптимизации расходов.

Единственным участником Общества является Поздеев Дмитрий Михайлович, доля участия — 100 процентов.

12. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Поздеев Дмитрий Михайлович (Решение № 1 от 24.09.2020, бессрочно).

13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Генеральный директор



Поздеев Д. М.

м.п.

