

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 «Джел»
- 1.2. Юридический адрес – 690001, Приморский край, г.о. Владивостокский, г Владивосток, ул Абрекская, дом 8А, помещение 7
- 1.3. Дата государственной регистрации – 12.09.2016.
- 1.4. Номер государственной регистрации - № 1162536084347
- 1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 39 человек, в том числе
- 1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:
 - Д.В. Лищенко с долей 100%;
- 1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:
 - 46.49 Торговля оптовая прочими бытовыми товарами

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере
Генеральный директор Общества: Д.В. Лищенко.
Главный бухгалтер Общества: Д.В, Лищенко.
Бухгалтерский, кадровый учет и расчет оплаты труда передан на обслуживание в специализированную организацию ИП Быкова Ю.Ю.
1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества
Общество не подлежит обязательному аудиту.

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

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.
Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости. Переоценка показателей, в т.ч. ретроспективная не производилась.

3. Упрощенные способы ведения учета

ООО «Джел» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, на основании ст. 4 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», т.к. является субъектом малого предпринимательства;

В соответствии с правом применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, ООО «Джел» не применяет:

- ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

В соответствии с правом применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, ООО «Джел» формирует упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, которая включает в себя бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения (для коммерческих организаций);

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся оборудование. ООО «Джел» не производило переоценку основных средств.

5. Дебиторская задолженность

По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» содержится расшифровка по существенных показателям: дебиторская задолженность поставщиков и дебиторская задолженность покупателей. Резерв по сомнительным долгам отсутствует.

6. Расчет чистых активов

Чистые активы на 31.12.25 г составляют 56936 тыс. руб.

7. Обязательства по кредитам и займам

На 31.12.2025 г имеются кредиты, которые будут погашены в ближайшие 12 месяцев после отчетной даты и отражены по строке 1510 «Краткосрочные заемные средства»:

- «Альфа Банк» задолженность на 31.12.25 по кредиту 8750 тыс. руб. Процентная ставка по кредиту 25%. Срок погашения – 23.07.2026 г.
- «СКБ Приморья Примсоцбанк ПАО», задолженность на 31.12.25 15000тыс.руб. Процентная ставка 19%. Срок погашения кредита – 24.04.2026
- АО «Т-Банк», задолженность на 31.12.25 5249,8 тыс. руб. Процентная ставка по кредиту – 1,99 % в месяц . Срок погашения 08.09.2026 г
- Филиал Корпоративный ПАО Совкомбанк на 31.12.25 задолженность составляет 10000 тыс. руб. Срок погашения 17.12.2026 г. Процентная ставка 27%.
- Беспроцентный займ учредителя по договору № 1/2023 от 21.06.2023 на сумму 21,5 тыс.р . Срок погашения займа 01.08.2026г
- Беспроцентный займ учредителя по договору № 2/2023 от 15.09.2023. Сумма 2497,5 тыс. руб. Срок погашения займа 01.12.2026

На 31.12.25 г имеются кредиты, срок погашения которых превышают 12 месяцев:

- ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК, общая задолженность по кредиту по договору 2536297879-24-1 от 05.08.2025 6050 тыс. руб., из них сумма долга, которая будет погашена в течение 12 месяцев после отчетной даты составляет 3629 тыс. руб. и отражена в составе «Краткосрочных заемных средств» по строке 1510, а сумма 2421 тыс. руб. отражена в составе «Долгосрочных заемных средств» по строке 1410. Процентная ставка по договору составляет 25,74%. Срок погашения – 05.08.27
- ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК, общая задолженность по кредиту по договору 2536297879-25-1 от 25.06.2025 на 31.12.25 составляет 2727,3 тыс. руб. , из них сумма долга, которая будет погашена в течение 12 месяцев после отчетной даты составляет 1090,8 тыс. руб. и отражена в составе «Краткосрочных заемных средств» по строке 1510, а сумма 1636,5 тыс. руб. отражена в составе «Долгосрочных заемных средств» по строке 1410. Процентная ставка по договору составляет 25,65% годовых. Срок погашения – 23.06.2028 г.

8. Кредиторская задолженность

По строке 11520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» содержится расшифровка по существенным показателям: кредиторская задолженность перед поставщиками и кредиторская задолженность перед покупателями.

9. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	–
Материально-производственные запасы	25.12.2025	–
Кредиторская и дебиторская задолженность	26.12.2025	...

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 401865 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с ростом цен и увеличением объемов продаж.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств в рублях.

15. События после отчетной даты

Нет

Дата составления текстовых пояснений 10 марта 2026 года.

Руководитель

Лищенко Д.В.