

Общество с ограниченной ответственностью "ДОС"

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ДОС"

1.2. Юридический адрес - 454021, Челябинская область, г. Челябинск, ул. 40-Летия
Победы, дом 5, квартира 172

1.3. Дата государственной регистрации - 07.08.2015

1.5. Численность сотрудников на 31.12.2025: 1 человек

- Обособленные подразделения: отсутствуют.
- Обязательный аудит бухгалтерской отчетности: не подлежит.

1.6. Уставный капитал составляет – 10 000,00 руб.

Участниками являются:

- НИКИШИН ДМИТРИЙ МИХАЙЛОВИЧ с долей 100 процентов.

1.7. Основной вид деятельности - 46.90 Торговля оптовая неспециализированная.

Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор: Никишин Дмитрий Михайлович

Главный бухгалтер Общества: Никишин Дмитрий Михайлович

1.9. Информация о банковских счетах

Расчетные счета открыты в:

- АО "УРАЛПРОМБАНК" № 40702810200000008090, БИК 047501906, к/с
30101810600000000906

- ООО "Банк Точка" № 40702810705500009708, БИК 044525104, к/с
30101810745374525104

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. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные положения учетной политики

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости.

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

4. Система налогообложения

В 2025 году организация применяла общую систему налогообложения (ОСНО) в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

Налог на добавленную стоимость, налог на прибыль организаций и иные обязательные налоги, и сборы отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями действующего законодательства.

5. Основные средства

По итогам инвентаризации на 25 декабря 2025 года основные средства не числятся.

6. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 25 декабря 2025 года НМА не числятся.

7. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	25.12.2025	—
Материально-производственные запасы	23.12.2025	—
Нематериальные активы	25.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

8. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:

- по налогам и сборам;
- по авансам выданным.

В виду отсутствия дебиторской задолженности по покупателям резерв по сомнительным долгам не формировался.

9. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность включает расчеты:

- авансы полученные;
- по налогам и сборам.

Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

10. Налог на добавленную стоимость

Учет расчетов по налогу на добавленную стоимость осуществляется в соответствии с требованиями главы 21 Налогового кодекса Российской Федерации.

Суммы НДС к вычету и к уплате отражены в бухгалтерском учете в установленном порядке.

Существенные особенности учета НДС: ведется ВЭД.

11. Налог на прибыль организаций

Налог на прибыль исчисляется в соответствии с главой 25 Налогового кодекса Российской Федерации.

Текущий налог на прибыль отражен в бухгалтерском учете в составе расходов отчетного периода.

12. Аренда

Организация не использует арендованные активы.

13. Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Резервный капитал не формируется.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли.

14. Связанные стороны и дивиденды

Связанные стороны: отсутствуют

Выплата дивидендов в 2025 году: производилась.

15. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 3 696 т. руб. (без НДС). Заключение новых договоров с потенциальными покупателями привело к увеличению выручки по сравнению с аналогичным показателем прошлого года.

16. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

17. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

Дата составления текстовых пояснений

2026 года.

Руководитель



Никишин Д.М.