Общество с ограниченной ответственностью «Доноптбакалея»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 202**5 год в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование –ООО «ДОНОПТБАКАЛЕЯ»

1.2. Юридический адрес 283023,ДНР,г.о.Донецк,город Донецк ,улица Складская 3А

1.3. Дата государственной регистрации_10.10.2014 года

1.4 ИНН 9303008125 КПП 930301001

1.5 ОГРН 1229300050198

1.6 ОКПО 74076310

1.7.Система налогообложения ОСНО, плательщик НДС по общим ставкам

1.8. Численность сотрудников: всего численность 8 человек

Наименование подразделения	**Численность**
ОФИС, Склад № 1	8

1.9. Уставный капитал составляет 56400.00 рублей

Участниками являются:

- Осипова Татьяна Юрьевна с долей 50 процентов;
- Остапов Александр Вячеславович с долей 45 процентов;
- Ермаченков Сергей Михайлович с долей 5 процентов.

1.10. Перечень: 47.11 ;46.39; 46.90; 47.25.12 ;47.91; 49.41; 58.21; 58.29; 68.20.2 ; 70.22 ; 81.10,из них обычных видов деятельности

- 47.11 «Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки и табачными изделиями в неспециализированных магазинах;
- 46.39 Торговля оптовая неспециализированная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями
- 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
- 81.10 Деятельность по комплексному обслуживанию помещений

1.11. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Остапов Алесандр Вячеславович приказ № 1 от 27 мая 1998 года

Главный бухгалтер Общества Мицык Оксана Александровна приказ №8п от 01 августа 2024 года

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. ООО «Доноптбакалея» использует полный план счетов бухгалтерского учета. Учет доходов и расходов осуществляется по методу начисления. Основные средства амортизируются линейным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение. Товары в продажу списываются по методу ФИФО.ООО «Доноптбакалея» как малое предприятие применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности. Сдает упрощенный баланс и упрощенную финансовую отчетность. Учетная политика Общества на 2025 г разработана в соответствии с Федеральным законом 402-ФЗ о бухгалтерском учете и иными нормативными актами Российской Федерации.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся машины и оборудование (Автомобиль КАМАЗ 53215-1080 и пожарная сигнализация)

4. Инвентаризация

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Основные средства	30.12.2025	Приказ 24 от 30.12.25
Материально-производственные запасы	30.12.2025	Приказ 24 от 30.12.25
Активы,требования,обязательства	30.12.2025	Приказ 24 от 30.12.25
Товары,запасы	30.12.2025	.Приказ 24 от 30.12.25

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 31978984,40 рублей , что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением продаж .

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

8. Бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2025г. Состоит из актива и пассива

1.а По строке 1210 баланса отражены запасы

показатель	На 31.12.2024	Изменение в периоде		На 31.12.2025
		приход	продажи	
запасы	3233	25160	24751	3640
материалы		5	5	

1.б По строке 1250 баланса отражены остатки денежных средств на расчетном счете и кассе

1.в По строке 1300 пассива баланса отражены денежные средства по уставному капиталу и нераспределенной прибыли

1. г По строке 1520 краткосрочная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Значение показателя на 31.12.2024	поступило	списано	Показатель на 31.12.2025
Краткосрочная кредиторская задолженность	1568	31262	32138	1257

1.д По строке 1240

Наименование показателя	Значение показателя на 31.12.2024	поступило	списано	Показатель на 31.12.2025
Краткосрочная дебиторская задолженность	37	51022	50970	89

2. а В отчете о финансовых результатах в строке 2110 отражена выручка полученная от деятельности

2.б По строке 2120 – расходы по обычным видам деятельности отражены расходы связанные с продажей товаров, услуг о от обычной деятельности .

2.в По строке 2350 отчета о финансовых результатах отражены прочие расходы , а именно – банковские услуги и расходы по содержанию и организации рабочих процессов предприятия.

Дата составления текстовых пояснений 17 марта 2026 года.

Руководитель А.В. Остапов