

**Общество с ограниченной ответственностью «ДИСАЙД»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года и финансовых результатов на 31.12.2025 года в текстовой форме.**

1. Краткая характеристика деятельности организации:
  - 1.1. Сокращенное наименование: ООО «ДИСАЙД».
  - 1.2. Юридический адрес: 690088, Приморский край, Владивосток г, Жигура ул, дом № 44, квартира 198.
  - 1.3. Место нахождения: 690088, Приморский край, Владивосток г, Жигура ул, дом № 44, квартира 198.
  - 1.4. Дата государственной регистрации: «11» марта 2016 г.
  - 1.5. ИНН / КПП: 2543091526 / 254301001
  - 1.6. ОГРН: 1162536056451
  - 1.7. Основной вид деятельности: Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями (ОКВЭД 45.3).
  - 1.8. Система налогообложения: Общая (ОСНО).
  - 1.9. Статус организации: не является субъектом малого предпринимательства.
  - 1.10. Филиалы и обособленные подразделения: отсутствуют.
  - 1.11. Подтверждение соответствия стандартам (п. 45 ФСБУ 4/2023) :  
Бухгалтерская отчетность ООО «ДИСАЙД» за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Отступления от требований стандартов отсутствуют.
  - 1.12. Численность сотрудников:

| Наименование подразделения | Численность |
|----------------------------|-------------|
| Администрация              | 1           |

- 1.13. Уставный капитал составляет: 10 000 рублей.
- 1.14. Участниками являются (п. 48 ФСБУ 4/2023): Сторчеус Дмитрий Анатольевич с долей 100%.
- 1.15. Сведения об руководстве и об главном бухгалтере:

Генеральный директор Сторчеус Дмитрий Анатольевич, Приказ №1 от 14 марта 2016 года.

Главный бухгалтер Сторчеус Дмитрий Анатольевич, Приказ №2 от 14 марта 2016 года.

2. Информация об Учетной политике:
  - 2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.
  - 2.2. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
  - 2.3. 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.
  - 2.4. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ: Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02
3. Нематериальные активы (ФСБУ 14/2022):
  - 3.1. Нематериальные активы на балансе организации отсутствуют.
4. Основные средства (ФСБУ 6/2020):
  - 4.1. Амортизация начисляется линейным способом. Лимит стоимости для признания в составе ОС — [100 000 / 40 000] руб. Активы стоимостью ниже лимита списываются в состав материально-производственных запасов одновременно.
  - 4.2. Наличие и движение основных средств за 2023–2025 годы (тыс. руб.):

| Показатель                                              | 2023 год | 2024 год | 2025 год |
|---------------------------------------------------------|----------|----------|----------|
| Первоначальная (переоцененная) стоимость на начало года | 629      | 629      | 629      |
| Поступило                                               | -        | -        | -        |

|                                                        |     |     |     |
|--------------------------------------------------------|-----|-----|-----|
| Выбыло                                                 | -   | -   | 626 |
| Первоначальная (переоцененная) стоимость на конец года | 629 | 629 | 3   |

4.3. Амортизация нематериальных активов за 2023–2025 годы (тыс. руб.):

| Показатель                                           | 2023 год | 2024 год | 2025 год |
|------------------------------------------------------|----------|----------|----------|
| Накопленная амортизация и обесценение на начало года | 544      | 629      | 629      |
| Начислено амортизации за год                         | 83       | -        | -        |
| Обесценение (восстановление)                         | -        | -        | 626      |
| Накопленная амортизация и обесценение на конец года  | 629      | -        | -        |
| Остаточная стоимость на конец года                   | 629      | 629      | 3        |

4.4. Группы основных средств (при наличии существенных сумм) (тыс. руб.):

| Показатель                             | на 31.12.2023 год | на 31.12.2024 год | на 31.12.2025 год |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 211               | 211               | -                 |
| Офисное оборудование                   | 415               | 415               | -                 |
| Другие виды основных средств           | 3                 | 3                 | 3                 |
| Основные средства всего                | 629               | 629               | 3                 |

5. Финансовые вложения:

5.1. Финансовые вложения на балансе организации отсутствуют.

6. Запасы (ФСБУ 5/2019):

6.1. Оценка при списании по средней себестоимости. Резерв под обесценение не создается ввиду отсутствия признаков обесценения.

6.2. Наличие и движение запасов за 2023–2025 годы (тыс. руб.):

| Показатель                            | 2023 год | 2024 год | 2025 год |
|---------------------------------------|----------|----------|----------|
| Остаток на начало года                | 1447     | 1449     | 1504     |
| Поступило                             | 1727     | 1301     | 1408     |
| Списано (в производство, реализовано) | 1725     | 1246     | 1638     |
| Остаток на конец года                 | 1449     | 1504     | 1275     |

6.3. Группы запасов (тыс. руб.):

| Показатель        | на 31.12.2023 год | на 31.12.2024 год | на 31.12.2025 год |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Сырье и материалы | 250               | 295               | 94                |
| Товары            | 1199              | 1209              | 1181              |

7. Дебиторская задолженность:

7.1. Краткосрочная дебиторская задолженность составляет:

| Показатель                                                  | на 31.12.2023 год | на 31.12.2024 год | на 31.12.2025 год |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Краткосрочная дебиторская задолженность – всего (стр. 1230) | 554               | 451               | 444               |
| в том числе:                                                |                   |                   |                   |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками                       | 334               | 273               | 272               |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                        | 36                | 45                | 30                |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                  | 48                | (3)               | -                 |
| Расчеты по налогам и сборам                                 | 126               | 126               | 128               |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС                        | -                 | -                 | 3                 |
| Расчеты по ЕНС                                              | -                 | -                 | 1                 |

7.2. Просроченная дебиторская задолженность нет.

8. Обязательства:

8.1. Долгосрочные обязательства (тыс. руб.):

| Показатель                                     | на 31.12.2023 год | на 31.12.2024 год | на 31.12.2025 год |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Долгосрочные обязательства – всего (стр. 1410) | 10                | 10                | 10                |
| в том числе:                                   |                   |                   |                   |

|                    |    |    |    |
|--------------------|----|----|----|
| Долгосрочный займы | 10 | 10 | 10 |
|--------------------|----|----|----|

## 8.2. Краткосрочный обязательства (тыс. руб.):

| Показатель                                                   | на 31.12.2023 год | на 31.12.2024 год | на 31.12.2025 год |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Краткосрочная кредиторская задолженность – всего (стр. 1520) | 3532              | 3222              | 2740              |
| в том числе:                                                 |                   |                   |                   |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками                        | 3184              | 2843              | 2534              |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                         | 106               | 157               | 17                |
| Расчеты по налогам и сборам                                  | -                 | -                 | -                 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС                         | 6                 | 32                | -                 |
| Расчеты по ЕНС                                               | 2                 | 1                 | -                 |
| Расчеты с подотчетными лицами                                | 234               | 189               | 189               |

## 8.3. Просроченная кредиторская задолженность нет.

### 9. Обеспечение обязательств:

#### 9.1. Обеспечение обязательств отсутствует.

### 10. Расходы по обычным видам деятельности:

#### 10.1. Расходы по обычным видам деятельности (тыс. руб.):

| Показатель                                                                                      | на 31.12.2023 год | на 31.12.2024 год | на 31.12.2025 год |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Расходы по обычным видам деятельности – всего (стр. 1520)                                       |                   | 1590              | 1845              |
| в том числе:                                                                                    |                   |                   |                   |
| Материальные затраты                                                                            |                   | 1242              | 1634              |
| Прочие затраты                                                                                  |                   | 348               | 211               |
| Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+)): незавершенные производства, готовая продукция |                   | -                 | (3)               |
| Итого расходов по обычным видам деятельности                                                    |                   | 1590              | 1842              |

### 11. Государственная помощь:

#### 11.1. Государственная помощь отсутствует.

### 12. Иная информация:

#### 12.1. ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» применяется в полном объеме.

### 10. Динамика показателей баланса

Валюта баланса (стр. 1600) за период 2023–2025 годов:

· 2023 → 2024: изменение на 136 тыс. руб. / 95 %]

· 2024 → 2025: изменение на 440 тыс. руб. / 82%]

Существенных изменений структуры активов и пассивов за 2023–2025 годы, требующих отдельного раскрытия в пояснениях, не произошло. Динамика показателей обусловлена текущей хозяйственной деятельностью организации.

Генеральный директор



(подпись)

/Сторчеус Д.А./

(расшифровка)

Главный бухгалтер



(подпись)

/Сторчеус Д.А./

(расшифровка)

Дата: «21» марта 2026 г.

