

Общество с ограниченной ответственностью «ДАИЧИ-ВЛАДИВОСТОК»

(ООО «ДАИЧИ-ВЛАДИВОСТОК»)

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

1. Общая информация об организации

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

1.1 Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ДАИЧИ-ВЛАДИВОСТОК»

1.2 Сокращенное наименование: ООО «ДАИЧИ-ВЛАДИВОСТОК»

1.3 Юридический адрес: Г. Владивосток, ул. Союзная, 28 офис 28

1.4 Фактический адрес: Г. Владивосток, ул. Союзная, 28 офис 28

1.5 ИНН: 2540097400

1.6 ОГРН: 1032502272835

1.7 Основной ОКВЭД: 46.43.2 (торговля оптовая радио-, теле- и видео аппаратурой для цифровых дисков)

1.8 Численность сотрудников на 31.12.2025 составляет 10 человек

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.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ), Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

В состав годовой (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;

- Отчет о финансовых результатах;

- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. 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.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. 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.

4. Финансовые вложения

По строке 1170 «Финансовые вложения» отражена задолженность по договору денежного займа № 1 от 17.06.2025, предоставленному ООО «БПД КЛИМАТ» в сумме 2 900 000 руб.

5. Аренда.

По договору аренды № 2/5/18 от 18.05.2018 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п.11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Право использования активом и обязательство по аренде не признаются.

Расходы по аренде признаются равномерно на протяжении всего действия договора аренды.

Предмет аренды-нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Владивосток, ул. Союзная, д.28, офис 28

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы.

Стоимость запасов по строке 1210 «Запасы» составила 21 200 664,61 руб.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В составе запасов Общество отражает товары для перепродажи, имеющиеся на складе.

Запасы приняты к учету по фактической себестоимости приобретения.

Списание запасов при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Дебиторская задолженность.

По статье 1230 «Дебиторская задолженность» отражена задолженность в сумме 2 564 292,12 руб.

Основной объём задолженности обусловлен наличием сумм налога на добавленную стоимость (НДС), исчисленного с полученных авансов в счет предстоящей поставки товара.

8. Денежные средства и денежные эквиваленты.

По состоянию на отчетную дату сумма денежных средств и их эквивалентов составила 4 793 327,67 руб.

Денежные средства размещены на банковских счетах и в кассе организации.

Структура денежных средств:

Банковские счета: 3 411 191,01 руб.

Касса организации: 1 382 136,66 руб.

9. Информация, не подлежащая раскрытию.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- основные средства.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10. Уставный капитал.

Уставный капитал Общества составляет 1 111 рублей 11 копеек и оплачен полностью.

Участниками являются:

Злобинский Александр Эдуардович с долей 90 процентов

Смирнов Николай Николаевич с долей 10 процентов

11. Органы управления.

Единоличный исполнительный орган- директор Смирнов Николай Николаевич. Полномочия продлены решением участников Общества, оформленным протоколом от 15 сентября 2025года.

Главный бухгалтер-Сычева Наталья Викторовна.

12.Кредиторская задолженность.

По состоянию на отчетную дату кредиторская задолженность составила 31 243 596,10 руб.

Основной объём задолженности:

Поставщики и подрядчики: задолженность за приобретенные товары составляет 18 530 192,85 руб.

Покупатели и заказчики: задолженность перед покупателями в виде полученных авансов и предоплат составляет 9 753 804,72 руб. Данные средства были получены в счет предстоящей поставки товаров.

13. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка организации за отчетный период составила 341 083 266,85 руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением объема продаж и ростом спроса на рынке.

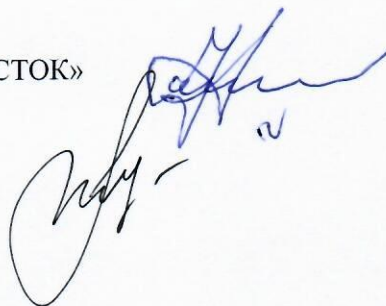
Отрицательное значение финансового результата по итогам 2025 года обусловлено признанием прочих расходов разового характера, не связанных с текущей деятельностью.

14. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году.

Директор ООО «ДАИЧИ-ВЛАДИВОСТОК»

Главный бухгалтер



Смирнов Н.Н.

Сычева Н.В.