



ООО «Дока»
+7(343) 317-33-17
www.doorhan-ekb.ru
doka-dh@mail.ru
Юр/факт адрес:
620142, Екатеринбург,
ул. Щорса д.7, оф371

ИНН/КПП: 6658490891/668501001
ОГРН: 1169658098928
Расчетный счет: 40702810338260001217
ФИЛИАЛ "ЕКАТЕРИНБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"
Кор. счет: 30101810100000000964
БИК 046577964
ОГРН 1027700067328 / ОКПО 4343240

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом: 46.69

В отчетном периоде Общество осуществляло:

- Оптовую торговлю прочими машинами и оборудованием

Среднесписочная численность составила 4 человека

Система налогообложения ОСНО

Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 500 000 (пятьсот тысяч) руб., в том числе оплаченный - 500 000 (пятьсот тысяч) руб.

Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

В 2025 году обществом было приобретено транспортное средство на общую сумму 1 875 000,00 (без НДС) для открытия нового направления.

Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п.17 ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

Запасы организации на 31.12.2025 г. составляют 8 006 370,71 руб. и состоят из товаров.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 58 413 280,01 руб., из которых 46 258 936,18 руб. — задолженность покупателей за отгруженные товары, 12 834 171,21 руб. — авансы выданные. Вся задолженность является краткосрочной. Просроченных обязательств и задолженности, требующей создания резерва, не выявлено. Резерв не создавался в связи с отсутствием просроченных долгов.

Налоги и расчет с бюджетом

Текущий налог на прибыль за 2025 год составил 1 441 265,00 руб. Исчисление налога производится в соответствии с требованиями Налогового кодекса РФ.

На 31.12.2025 задолженность перед бюджетом отсутствует.

Генеральный директор Фролов В.С.