

Общество с ограниченной ответственностью

«ДОКА ВКУСА»

Российская Федерация
350059, РФ, Краснодарский край, г. Краснодар, Волжская, 41, пом.25
тел. (861) 210-33-86 (доб.219)
ИНН 2335015965 ОГРН 1102335000195 КПП 231201001, р/сч 40702810526020006215, К/сч
30101810500000000207,
БИК 046015207 ФИЛИАЛ «РОСТОВСКИЙ» АО «АЛЬФА-БАНК»

Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год Общество с ограниченной ответственностью «Дока вкуса»

1. Общие сведения об организации

Полное наименование : Общество с ограниченной ответственностью «Дока вкуса».
Адрес местонахождения: 350059, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Волжская дом 41 помещение 25.

ИНН/КПП 2335015965/230201001

ОГРН 1102335000195

Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации 04.05.2010г.

Основным видом деятельности является : Переработка и консервирование мяса и мясной пищевой продукции (ОКВЭД 10.1)

Директор в отчетном периоде – Бабак Екатерина Александровна.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом №403-ФЗ «О бухгалтерском учете» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Основа представления бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская отчетность Общество составлена в соответствии ФСБУ 4/23 и другими федеральными стандартами бухгалтерского учета .

Применение стандартов бухгалтерского учета.

ПБУ 18 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации» ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Не применяются следующие ПБУ:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Основные положения учетной политики

Уровень существенности для раскрытия информации в отчетности

-При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса.

Основные средства

-Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы ,за исключением основных средств-объектов недвижимости.

-Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету.

Общество применяет упрощенные способы учета:

Капитальных вложений- по подп. А п. 4 и п. 13 ФСБУ 26/2020:
Основных средств – по п. 3 ФСБУ 6/2020;

Запасы

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения.
Запасы оцениваются по фактической себестоимости ,резерв под обесценение не создается.

Оценка при выбытии производится по средней себестоимости.

Общество применяется упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются методом начисления.

Расходы на продажу списываются ежемесячно в полном объеме.

3. Пояснения к активам, обязательствам, доходам ,расходам.

3.1 Состав основных средств- оборудование ,транспортные средства.

Первоначальная стоимость 301 446 925,28 руб., сумма накопленной амортизации 155 911 210,58 руб.

Амортизируемые основные средства.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025
Амортизируемые основные средства- всего в том числе:	145 535
Машины и оборудование (кроме офисного)	66463
Транспортные средства	76483
Другие виды основных средств	2 589

3.2. Большая часть дебиторской задолженности –Расчеты с покупателями и заказчиками 94 223 346,76 рублей. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками

Кредиторская задолженность	96 308 141
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	35 051 500
Расчеты с покупателями и заказчиками	4 051
Расчеты по налогам и сборам	85 229
Расчеты по социальному страхованию	186 020
Расчеты с разными дебиторами кредиторами	60 981 341

Директор
ООО «Дока вкуса»



Бабак Е. А

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб (млн.руб))

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	За 2023 г.	1207	850	179	-	-	100	-	1330	992
	5110	За 2024 г.	1092	756	29	-	-	95	-	1207	850

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией,

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2024 г.	
		1207	1092	1207	1092
Всего	5120	1207	1092	1207	1092

1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2025 г.	-	-	-	-	
	5170	За 2024 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2025 г.	-	-	-	-	
	5190	За 2024 г.	-	-	-	-	

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2025 г.	933	21405	18608	18607	3730
	5250	За 2024 г.	36471	78547	114085	108713	933

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2023 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	120900	120900	120900	71721
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Бабак Екатерина
Александровна
(расшифровка подписи)

23 Марта 2026 г. _____

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

Бабак Екатерина
 Александровна
 (расшифровка подписи)

23 Марта 2026 г.

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Перевод на долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Применяющиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	5571	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	5580	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	3а 2025 г.	-	-	-	-	X	-	
	5570	3а 2024 г.	-	-	-	-	X	-	

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-

Руководитель _____
(подпись) _____
Бабак Екатерина
Александровна
(расшифровка подписи)

23 Марта 2026 г. _____