

Общество с ограниченной ответственностью «ДИАНА ФОРЭВЭР»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование - ООО «ДИАНА ФОРЭВЭР»

1.2. Юридический адрес - 295022, РЕСПУБЛИКА КРЫМ, Г. СИМФЕРОПОЛЬ, УЛ. ГЛИНКИ, Д. 64, ЛИТЕРА Р ПОМЕЩЕНИЕ 30.

1.3. Дата государственной регистрации - 10.10.2014 г.

1.4. Сведения о регистрации юридического лица на день принятия в Российскую Федерацию - 05.07.2010 г.

1.5. Среднесписочная численность сотрудников - 12,8 человек.

1.6. Обособленных подразделений нет.

1.7. Уставный капитал составляет 121657.60 руб.

Единственным участником является физическое лицо - МЕЛЬНИКОВА ДИАНА ВЛАДИМИРОВНА.

1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 47.59 Торговля розничная мебелью, осветительными приборами и прочими бытовыми изделиями в специализированных магазинах производство кондитерских изделий;
- 46.44.1 Торговля оптовая изделиями из керамики и стекла;
- 46.47 Торговля оптовая мебелью, коврами и осветительным оборудованием;
- 46.49 Торговля оптовая прочими бытовыми товарами;
- 46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием;
- 46.74 Торговля оптовая скобяными изделиями, водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями;
- 47.9 Торговля розничная вне магазинов, палаток, рынков;
- 47.52 Торговля розничная скобяными изделиями, лакокрасочными материалами и стеклом в специализированных магазинах;
- 47.53 Торговля розничная коврами, ковровыми изделиями, покрытиями для пола и стен в специализированных магазинах;
- 47.54 Торговля розничная бытовыми электротоварами в специализированных магазинах;

1.9. Сведения о Управлении Общества:

- Директор Общества МОСТОВСКОЙ АЛЕКСАНДР ПАНТЕЛЕМОНОВИЧ

1.10. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ. Как малое предприятие, которое ведет бухгалтер в упрощенном порядке, организация не применяет:

- ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует торговые и складские помещения по договору субаренды № 23 от 31.12.2022 без права выкупа и сдачи в субаренду. Организация относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, Общество признает предмет аренды в качестве права пользования активом и признает обязательство по аренде (ФСБУ 25/2018).

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса отражается арендованное имущество.

5. Запасы

В составе материальных ресурсов по строке 1210 «Запасы» баланса отражаются:

- материалы на сумму 17 570,00 рублей;
- товару на сумму 5 486 313,45 рублей;

6. Денежные средства и их эквиваленты

В составе материальных ресурсов по строке 1250 «Денежные средства и их эквиваленты» баланса отражаются:

- денежные остатки в кассе на сумму 7 542,11 рублей;
- остатки денежных средств на счете в банке на сумму 14 949,38 рублей;

7. По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» отражаются краткосрочные финансовые вложения, в том числе дебиторская задолженность в сумме 6 830 338,39 рублей;

8. По строке 1300 «Капитал» отражаются уставный капитал и непокрытый убыток в сумме - 11 748 815,58 рублей;

9. По строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» отражается кредиторская задолженность, в том числе обязательства по аренде в сумме 21 358 880,00 рублей;

10. По состоянию на 31 декабря 2025 года была проведена инвентаризация, в ее ходе недостач и излишков не установлено.

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 50 602 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя произошло при значительном снижении спроса на продаваемый товар, что также связано со снижением уровня платежеспособности покупателей, ростом цен и увеличением налоговой нагрузки. С середины 2025 года предприятия, законсервировало свою текущую деятельность, при этом была погашена основная масса задолженности перед поставщиками.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с изменившимися уровнями инфляции и увеличением налоговой нагрузки на бизнес в РФ.

Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и делаем следующие заявления. Из-за событий, связанных с внешними факторами, рабочие места сотрудников частично удалось сохранить, заработная плата при этом оплачивается стабильно. Компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств в рублях.

Директор



А.П. Мостовской

24 марта 2026 года