ООО «Дэви» ИНН 7019028387, КПП 701701001, ОГРН 1027000888980
634034,Томская обл., г. Томск, ул. Ф. Лыткина, 3а

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
на 31 декабря 2025г.

1. Основные виды экономической деятельности

В отчетном периоде Общество осуществлялоследующие виды деятельности:

- 47.19.1-Торговля розничная большим товарным ассортиментом с преобладанием непродовольственных товаров в неспециализированных магазинах;
- 47.91- Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет.

Директор общества - Калашник Сергей Михайлович.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. 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.

2.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.
По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА 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 НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.
Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.
(информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная пунктом 45 настоящего Стандарта в текстовой форме)

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства	за 20 25 г.[2]	102816	(29558)		(220)	220	(3218)						102596	(32556)
	за 20 24 г.[3]	102816	(26330)		( )		(3228)						102816	(29558)
в том числе: здания	за 20 25 г.[2]	97621	(29429)		(220)	220	(3199)						97621	(32408)
	за 20 24 г.[3]	97621	(26220)		( )		(3209)						97621	(29429)
Земельные участки	за 20 25 г.[2]	4787	( )		( )		( )						4787	( )
	за 20 24 г.[3]	4787	( )		( )		( )						4787	( )
Сооружения	за 20 25 г.[3]	188	(129)		( )		(19)						188	(148)
	за 20 24 г.[3]	188	(110)		( )		(19)						188	(129)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На _____ 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Амортизируемые основные средства - всего	65253	68471	71699
Неамортизируемые основные средства - всего	4787	4787	4787

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 20 25 г.[2]	188	( )	12376	(12133)			X	X	431	( )
	за 20 24 г.[3]	275	( )	12898	(12985)			X	X	188	( )
Расходы на продажу	за 20 25 г.[2]		( )	7605	(7605)						( )
	за 20 24 г.[3]		( )	8989	(8989)						( )
Товары	за 20 25 г.[2]	188	( )	4771	(4528)					431	( )
	за 20 24 г.[3]	275	( )	3909	(3996)					188	( )

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			перекласси-фицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйствен-ной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстанов-ление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г.[2]		( )			( )	( )				( )
	за 20 24 г.[3]		( )			( )	( )				( )
в том числе:	за 20 25 г.[2]		( )			( )	( )				( )
	за 20 24 г.[3]		( )			( )	( )				( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г.[2]		(1471)			(1226)	( )				(245)
	за 20 24 г.[3]		(1523)	3		(55)	( )				(1471)
в том числе:по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60,76)	за 20 25 г.[2]		(1317)			(1072)	( )				(245)
	за 20 24 г.[3]		(1372)			(55)	( )				(1317)
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	за 20 25 г.[2]		(154)			(154)	( )				(0)
	за 20 24 г.[3]		(151)	3		( )	( )				(154)

по расчетам по налогам и соц.страхованию (счет 68,69)	за 20 25 г.[2]		( )			( )	( )				( )
	за 20 24 г.[3]		( )			( )	( )				( )
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76,71)	за 20 25 г.[2]		( )			( )	( )				( )
	за 20 24 г.[3]		( )			( )	( )				( )
Итого	за 20 25 г.[2]		( )			( )	( )		X		( )
	за 20 24 г.[3]		( )			( )	( )		X		( )

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 20 25 г.[2]	За 20 24 г.[3]
Материальные затраты	4453	3996
Затраты на оплату труда	655	1708
Отчисления на социальные нужды		
Амортизация	3218	3228
Прочие затраты	4433	4432
Итого по элементам		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	12759	13364

12.Уставной капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 6 000 (шесть тысяч) руб., в том числе оплаченный - 6 000 (шесть тысяч) руб.

Структура уставного капитала

Полное наименование	За 20 25 г.[2]	За 20 24 г.[3]
Калашник Сергей Михайлович	4500	4500
Комина Елена Георгиевна	1500	1500
Итого	6000	6000

(наименование должности)	(подпись)	(расшифровка подписи)

"___" _____ 20___ г.

---

[1] Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

[2] Указывается отчетный период.

[3] Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

[4] Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

[5] Указывается отчетная дата.

[6] Указывается предыдущий год.

[7] Указывается год, предшествующий предыдущему.