

Общество с ограниченной ответственностью «ДОВЕРИЕ»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации.

Сокращенное наименование — ООО «ДОВЕРИЕ». Юридический адрес — 445004, Самарская область, г. Тольятти, ул. Лесная, д. 48, кв. 87. Дата государственной регистрации — 12.02.2019г.

Основной вид деятельности — Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках). Обособленное подразделение находится по адресу: Ульяновская обл., с.Новоселкинское . Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 2 человека.

Уставный капитал составляет 20 тыс. руб. Участниками общества являются Зиновьев Н.В. с долей в рублях 3333,35, Харчева А.В. с долей в рублях 16666.665

Директор общества — А.В. Харчева. Главный бухгалтер — не предусмотрен.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «ДОВЕРИЕ» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО «ДОВЕРИЕ» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «ДОВЕРИЕ» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

3 Инвентаризация.

Дата проведения инвентаризации основных средств 20.11.2025

Дата проведения инвентаризации материально-производственных запасов 20.11.2025

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 16 996 тыс. руб. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 2 076 тыс. руб.

5. Информация о деятельности

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

6. Учетная политика

Основные средства:

1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом

Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020

Материально производственные запасы:

1. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются.

2. Товары отражаются на счете 41 «Товары».

3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по фактической себестоимости.

4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019

Проценты:

Проценты по всем займам учитываются в составе прочих расходов

Пункт 7 ПБУ 15/2008

Расходы:

Расходы по реализации товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи»

План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

7. Дата составления текстовых пояснений: 25 марта 2026 года.

Директор _____

А. В. Харчева