

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

Общество с ограниченной ответственностью «ГЛАВМЯСТОРГ» (ООО «ГЛАВМЯСТОРГ»)

ИНН 6320031506, КПП 632001001, ОГРН 1186313095374

Адрес: 445007, Самарская область, г.о. Тольятти, г Тольятти, ул Ларина, дом 191

1. Общая информация об организации

ООО «ГЛАВМЯСТОРГ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.32— Торговля оптовая мясом и мясными продуктами;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается

5. Аренда

По договору аренды № 001 от 02.06.25г Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды —помещение, расположенное по адресу: Самарская область, г.о. Тольятти, г Тольятти, ул Ларина, дом 191.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10.06 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10.06			6 665,83		6 665,83	
смартфон			6 665,83		6 665,83	
Итого			6 665,83		6 665,83	

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 41.01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	

Номенклатура	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
41.01			23 130 268,18	15 722 576,9 5	7 407 691,23	
бедро индейки			2 236,34		2 236,34	
бедро цб			2 795,45		2 795,45	
вакуумный насос			20 377,73		20 377,73	
Говядина 1 категории охлажденная			2 186 793,97	2 186 793,97		
Говядина 2 категории охлажденная			440 344,84	440 344,84		
Говядина 2 с			1 223 817,40	1 223 817,40		
Говядина б\к			2 665,08		2 665,08	
Говядина бескостная (голяшка)			239 204,54	239 204,54		
говядина на фарш			4 090,18		4 090,18	
говядина п/т			2 364 988,85	2 364 988,85		
голень индейки			39 982,42		39 982,42	
Голень куриная			40 921,22	1 995,69	38 925,53	
головы цб			5 559,36		5 559,36	
грудинка свиная б/к			29 306,73		29 306,73	
Грудино-реберный отруб свиной			246 402,00	246 402,00		
грудка индейки			12 694,81		12 694,81	
Грудка куриная			250 065,27		250 065,27	
грудная кость куриная			19 263,47		19 263,47	
гузка утки			627,27		627,27	
желудки индейки			2 094,55		2 094,55	
желудки куриные зам			53 379,60		53 379,60	
калтык свиной			6 224,78		6 224,78	
каркас куриный			8 859,03		8 859,03	
Кожа куриная			500,00		500,00	
коленки гов			10 942,41	10 942,41		
кость калтыка свиная			6 104,82		6 104,82	

котлетное мясо			2 045,52		2 045,52	
крыло индейки			46 829,30		46 829,30	
Крыло куриное			14 269,35	6 811,44	7 457,91	
Куриное филе			107 777,04	107 777,04		
кураца цб			174 829,15	107 777,04	67 052,11	
куры суповые			12 079,73		12 079,73	
Легкое говяжье			4 049,41		4 049,41	
легкое свиное			3 465,99		3 465,99	
Лопатка свиная			7 881,56		7 881,56	
медальон индейки			5 151,14		5 151,14	
морской коктейль			1 452,29		1 452,29	
мякоть говядины			7 172,00		7 172,00	
мясная обрезь			30 424,41		30 424,41	
мясные блоки			10 644,36		10 644,36	
мясо говядины			12 823 508,54	7 292 191,32	5 531 317,22	
мясо индейки			20 541,17		20 541,17	
мясо кур			25 286,42		25 286,42	
нога индейки			3 691,73		3 691,73	
ноги цб			4 792,32		4 792,32	
обрезь индейки			3 981,80		3 981,80	
Оковалок б\к			371 553,86	371 553,86		
Окорок свиной б\к			7 138,91		7 138,91	
Окорочка цб			0,17		0,17	
Печень говяжья			43 782,44		43 782,44	
Печень куриная			67 347,35		67 347,35	
Печень свиная			31 711,84		31 711,84	
печень утиная			1 943,10		1 943,10	
поджарка из индейки			5 921,66		5 921,66	
Почки говяжьи			7 214,82		7 214,82	
почки свиные			2 172,64		2 172,64	
ребра свиные			20 466,91		20 466,91	
Рубец говяжий			20 042,08		20 042,08	
рулька свиная			85 814,90	85 814,90		
свинина п/т			677 824,21	514 867,68	162 956,53	
селезенка свиная			454,55		454,55	

сердечки куриные			112 039,33		112 039,33	
Сердце говяжье			10 036,14		10 036,14	
Сердце свиное			26 854,62		26 854,62	
сердце цб			155 648,83		155 648,83	
спинки куриные			13 439,94		13 439,94	
стейк из грудки индейки			16 673,88		16 673,88	
Тазобедренный отруб свиной без голяшки безкостный замороженный			155 026,39	155 026,39		
техзачистки свиные			11 510,57		11 510,57	
трубчатая кость			6 463,14		6 463,14	
тушка баранина			6 277,50		6 277,50	
тушка утки			57 539,87		57 539,87	
утка			5 454,09		5 454,09	
Уши свиные			1 936,62		1 936,62	
фарш из индейки			9 404,36		9 404,36	
фарш свиной			1 592,73		1 592,73	
фарш столичный			1 000,00		1 000,00	
филе бедра индейки			113 052,51		113 052,51	
филе голени индейки			11 681,25		11 681,25	
филе грудки индейки			42 670,80		42 670,80	
филе индейки			29 790,68		29 790,68	
филе плеча индейки			2 819,59		2 819,59	
черева свиная 38/40			2 160,70		2 160,70	
шаурма цб			406 893,19	363 813,03	43 080,16	
шея индейки			12 079,77		12 079,77	
шея утенка			13 308,82		13 308,82	
шея цб			11 645,08		11 645,08	
шпик боковой			2 454,55	2 454,55		
Язык свиной			17 308,44		17 308,44	
Итого			23 130 268,18	15 722 576,9 5	7 407 691,23	

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 43 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
43			11 898,18		11 898,18	
мышечные желудки			11 898,18		11 898,18	
Итого			11 898,18		11 898,18	

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 15 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Дарьин Алексей Александрович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Дарьин Алексей Александрович (Решение № БН от 22.04.2025, избрание сроком на 5 лет).

Главный бухгалтер — обязанности возложены на директора Дарьина Алексея Александровича.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 28 марта 2026 года.

Директор ООО «ГЛАВМЯСТОРГ» А.А.Дарьин