Общество с ограниченной ответственностью «ДВ-Реал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 202**5 год в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ДВ-Реал»

1.2. Юридический адрес :690089, Приморский край, Владивосток г., ул. Карбышева, д. 34, кв. 44

1.3. Дата государственной регистрации: 04.02.2016г

1.4. Численность сотрудников: 2 человека на 0,5 ставки

1.5. Уставный капитал составляет 10 000,00 рублей.

Участниками являются:

- Шипицына Татьяна Валерьевна с долей 100 процентов;

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

- Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, включая рыбу, ракообразных и моллюсков;
- Торговля оптовая молочными продуктами, яйцами, и пищевыми маслами и жирами
- Торговля оптовая соками, минеральной водой и прочими безалкогольными напитками
- Торговля оптовая сахаром, шоколадом и сахаристыми кондитерскими изделиями
- Торговля оптовая кофе, чаем, какао и пряностями

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Шипицына Татьяна Валерьевна (Приказ № 1 от 12.01.2023г)
Главный бухгалтер- не предусмотрен

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

Основные средства отсутствуют.

4. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют

5. Наличие и движение запасов

В составе запасов- товары для перепродажи составляют 99,6%. Стоимость товаров для перепродажи увеличилась по сравнению с 2024 годом на 96 тыс. рублей или 155,2%.

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 2025 г.	175	-	15 635	(15 539)	-	-	X	X	271	-
	За 2024 г.	-	-	4 620	(4 445)	-	-	X	X	175	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Товары	За 2025 г.	174	-	15 635	(15 539)	-	-	-	-	270	-
	За 2024 г.	-	-	4 619	(4 445)	-	-	-	-	174	-

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Товары для перепродажи	29.12.2025
Материалы	29.12.2025

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. 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	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	3 891	-	1 932	-	(3 642)	-	-	-	2 181	-
	За 2024 г.	54	(14)	3 880	-	(43)	-	(14)	-	3 891	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 512	-	1 909	-	(3 512)	-	-	-	1 909	-
	За 2024 г.	15	(14)	3 512	-	(15)	-	(14)	-	3 512	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	316	-	10	-	(122)	-	-	-	204	-
	За 2024 г.	8	-	308	-	-	-	-	-	316	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	13	-	-	-	-	-	14	-
	За 2024 г.	23	-	1	-	(23)	-	-	-	1	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	62	-	-	-	(8)	-	-	-	54	-
	За 2024 г.	3	-	59	-	-	-	-	-	62	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 891	-	1 932	-	(3 642)	-	-	X	2 181	-
	За 2024 г.	54	(14)	3 880	-	(43)	-	(14)	X	3 891	-

Краткосрочная задолженность уменьшилась в 2025 году на 1 710 тыс. руб. (или на 44%), в т.ч. по расчетам с покупателями на 1 603 тыс. руб. (или на 46%).

8. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 100	-	-	-	-	-	1 100
	За 2024 г.	1 100	-	-	-	-	-	1 100
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	1 100	-	-	-	-	-	1 100
	За 2024 г.	1 100	-	-	-	-	-	1 100
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 449	1 208	-	(2 929)	-	-	2 728
	За 2024 г.	1 153	3 346	-	(50)	-	-	4 449
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 720	-	-	(2 666)	-	-	54
	За 2024 г.	186	2 584	-	(50)	-	-	2 720
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	459	1 129	-	(33)	-	-	1 555
	За 2024 г.	-	459	-	-	-	-	459
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 028	71	-	-	-	-	1 099
	За 2024 г.	956	72	-	-	-	-	1 028
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	56	-	-	(56)	-	-	-
	За 2024 г.	-	56	-	-	-	-	56
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	175	-	-	(166)	-	-	9
	За 2024 г.	7	168	-	-	-	-	175
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3	8	-	-	-	-	11
	За 2024 г.	1	2	-	-	-	-	3
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	8	-	-	(8)	-	-	-
	За 2024 г.	3	5	-	-	-	-	8
Итого	За 2025 г.	5 549	1 208	-	(2 929)	-	X	3 828
	За 2024 г.	2 253	3 346	-	(50)	-	X	5 549

В составе долгосрочных обязательств - 3 займа от 2 физических лиц с 2016 года. Процентная ставка по двум договорам составляет 11%, по одному договору- 1%.

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	15 539	4 442
Затраты на оплату труда	422	75
Отчисления на социальные нужды	127	23
Амортизация	-	-
Прочие затраты	4 468	1 268
Итого по элементам	20 556	5 808
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	20 556	5 808

10. Денежные средства

Расчеты по операциям производятся только безналичным путем.

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 20 695 (двадцать миллионов шестьсот девяносто пять) тысяч рублей, что выше аналогичного показателя прошлого года на 13 830 тыс. рублей. Увеличение данного показателя связано с заключением договора с новым контрагентом на поставку товара за пределы Приморского края. Реализация товара данному контрагенту была с декабря 2024 по май 2025 года. В связи с удаленностью места нахождения контрагента, увеличились расходы на доставку товара.

Прибыль до налогообложения составила 86 тыс. рублей, что на 908 тыс. рублей меньше прошлого года.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 30.03.2026 года.

Генеральный директор Шипицына Т.В.