

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 "Диванту"

1.2. Юридический адрес 394026, г.Воронеж, ул. 45 Стрелковой дивизии, дом №249 А, офис 1

1.3. Дата государственной регистрации 30.05.2016г.

1.4. Численность сотрудников: 12 чел.

1.5. Уставный капитал составляет 11 000 (одиннадцать тысяч) рублей.

Участниками являются:

- Шихмагомедов Бахрам Афлетдинович с долей 100 процентов;

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

- 47.59 Торговля розничная мебелью, осветительными приборами и прочими бытовыми изделиями в специализированных магазинах

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Шихмагомедов Бахрам Афлетдинович
 Главный бухгалтер Общества: Синельникова Анна Александровна.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Основные средства

3.1 Амортизация начисляется линейным способом. Переоценка не проводится.

3.2 Незавершенных капитальных вложений на 31 декабря нет.

3.3 Данные о наличии и движении основных средств, тыс.руб.:

Наименование	На начало года		Изменения за период			На конец года	
	Первоначальная стоимость	Амортизация	Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизация
Основные средства всего,	10296	2576	120	-	1555	10416	4131

в том числе:							
Автомобили	4539	1210	-	-	908	4539	2118
Машины и оборудование	5757	1366	120	-	647	5877	2013

4. Материально-производственные запасы

4.1 При списании МПЗ оцениваются по средней стоимости.

4.2 Данные о наличии и движении МПЗ, тыс.руб.:

Наименование	На начало года Себестоимость	Изменения за период		На конец года Себестоимость
		Поступило	Выбыло	
МПЗ всего, в том числе:	20529	53957	53828	20658
Материалы	19974	53919	53819	20074
Товары	555	38	9	584

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

6.1 Наличие и движение дебиторской задолженности, тыс.руб.:

Наименование показателя	период	На начало года	Изменения за период		На конец года
			поступило	выбыло	
Краткосрочная дебиторская задолженность всего	3а 2025год	2043	83191	83850	1384
	3а 2024год	1630	78808	78395	2043
В том числе:	3а 2025год	758	65360	65452	666
	3а 2024год	1225	55029	55496	758
Задолженность покупателей	3а 2025год	1048	15188	15677	559
	3а 2024год	375	22170	21497	1048
Задолженность поставщиков	3а 2025год	237	2643	2721	159
	3а 2024год	30	1609	1402	237

6.2 Наличие и движение кредиторской задолженности, тыс.руб.:

Наименование показателя	период	На начало года	Изменения за период		На конец года
			поступило	выбыло	
Краткосрочная кредиторская задолженность всего	3а 2025год	6442	114160	117176	3426
	3а 2024год	3657	105399	102614	6442
В том числе:	3а 2025год	4928	52738	54790	2876
	3а 2024год	3502	46314	44888	4928
Авансы полученные	3а 2025год	935	54617	55360	192
	3а 2024год	5	54977	54047	935
Задолженность перед поставщиками	3а 2025год	97	1293	1302	88
	3а 2024год	27	718	648	97
Задолженность по налогам и сборам	3а 2025год	231	1204	1401	34
	3а 2024год	80	903	752	231
Задолженность перед гос.внеб. фондами	3а 2025год	159	4308	4323	144
	3а 2024год	43	2395	2279	159
Задолженность перед персоналом	3а 2025год	92	-	-	92
	3а 2024год	-	92	-	92

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 65360 тыс.руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением спроса на продукцию.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Директор



Шихмагомедов Б.А.