

Общество с ограниченной ответственностью «ДАСИ»

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

1.Краткая характеристика деятельности организации. Сокращенное наименование — ООО «ДАСИ». Юридический адрес — 636740, Томская область, м.р-н Каргасокский, с.п. Нововасюганское, с. Новый Васюган, ул. Комсомольская, д. 3/1. Дата государственной регистрации — 17.02.2009 г.

Основной вид деятельности — Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках). Вспомогательный вид деятельности -Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах. Имеется одна аптека и один розничный магазин. Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 5 человек.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Единственным участником является Савина И.С. с долей 100%.

Генеральный директор общества — Савина И.С. Главный бухгалтер — Канушина А.В.

ООО «ДАСИ» имеет в собственности нежилое здание, а также земельный участок, расположенных по адресу: РФ, Томская область, Каргасокский район, с.Новый Васюган, ул. Комсомольская ,д.3/1, а также нежилое помещение, расположенное по адресу: РФ, Томская область, Каргасокский район, с.Новый Васюган, ул.Кооперативная, д.43, кв. 7а.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2.Стандарты, по которым составлена отчетность. Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «ДАСИ» 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 «ДАСИ» 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 «ДАСИ» 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

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	22.12.2025	—
Материально-производственные запасы	26.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 48 219 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 112 тыс. руб., что также ниже показателя за предыдущий год. Основной причиной снижения выручки является изменение структуры бизнеса: в текущем году деятельность велась одним продуктовым магазином и аптекой, тогда как в прошлом году функционировали три продуктовые точки. Дополнительное негативное влияние оказали внешние рыночные факторы- отток населения (сокращение покупательской аудитории), а также рост

долговой нагрузки (проценты по кредитам), что ограничило возможность пополнения товарных запасов в объемах, сопоставимых с прошлым годом.

5. Информация о деятельности

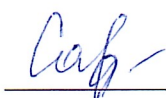
Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
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. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага и подарки партнерам.	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Расходы на продажу 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: 30 марта 2026 года.

Генеральный директор



И.С. Савина