Общество с ограниченной ответственностью

“Ди-аР-Си Сахалин Груп”

Россия, 693000, г. Южно-Сахалинск, ул. Невельского, 52, офис 45

Тел. (4242) 72-23-53 факс (4242) 500-347

ИНН 6501093624

Эл. почта dsg@sakhalin.ru

ПОЯСНЕНИЯ

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

ООО «Ди-аР-Си Сахалин Груп» создано в 1998г. Уставный капитал Общества составляет 149 тыс.руб.

Основной вид деятельности: торговля оптовая неспециализированная, ОКВЭД 46.90

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерский учет ведется с применением автоматизированной бухгалтерской программы «1-С Предприятие».

Так как Общество осуществляет оптовую торговлю, учет товаров ведется по покупной стоимости. Товарно-транспортные расходы относятся на затраты пропорционально реализованным товарам.

Списание материалов в производство осуществляется по средней себестоимости.

Активы, стоимостью превышающей 100 000 руб, в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п.4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства», принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются. Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации линейным способом.

На конец отчетного периода на балансе числится основных средств в сумме 2364 тыс.руб. Основные производственные фонды представлены транспортными средствами, оборудованием, производственным и хозяйственным инвентарем. Сумма начисленной амортизациина конец отчетного периода составила 2288 тыс.руб. В 2025 году состав основных средств не обновлялся.

Общая сумма полученной Обществом выручки за 2025г составила 259648 тыс.руб. Себестоимость реализованных товаров и услуг за 2025г составила 198414 тыс.руб. Коммерческие расходы, связанные с реализацией товаров – 49154 тыс.руб.

Уставный капитал Общества составляет 149 тыс.руб и в отчетном периоде не изменялся.

В отчетном периоде изменения в составе учредителей компании не происходили. В настоящий момент учредителями Общества являются компания с ограниченной ответственностью DRC Group LLC и физическое лицо. В процессе хозяйственной

деятельности сделок, которые могут оказать влияние на результаты хозяйственной деятельности, с данными лицами не производилось.

В составе годовой бухгалтерской отчетности за 2025г представлена информация в табличной форме, позволяющая получить более подробную информацию по отдельным статьям баланса. Так, более подробная информация о наличии и движении основных средств (стр.1150 бухгалтерского баланса) представлена в табл.1 «Основные средства». Информация о наличии и движении запасов (стр. 1210 баланса) представлена в таблице 2 «Запасы». Состояние дебиторской (стр. 1230) и кредиторской (стр. 1520) задолженностей отражено в табл. 3 «Дебиторская и кредиторская задолженность». Подробная информация о произведенных компанией расходах представлена в табл. 4 «Расходы по обычным видам деятельности». Оценочные обязательства (стр. 1540 баланса) показаны в табл.5 «Оценочные обязательства».

1. Основные средства

1.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первона-чальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первона-чальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценени
					Первона-чальная (переоценная)	Накопленные амортизация и		Первона-чальная (переоцененная) стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	2965	2846	-	601	601	43	-	-	2364	2288
	За 2024 г.	2835	2835	130	0	0	11	-	-	2965	2846
в том числе:											
машины и оборудование	За 2025 г.	851	732	-	-	-	43	-	-	851	775
	За 2024 г.	721	721	130			11	-	-	851	732
транспортные средства	За 2025 г.	1663	1663	-	601	601	-	-	-	1062	1062
	За 2024 г.	1663	1663	-	-	-		-	-	1663	1663
производственный и хозяйственный	За 2025 г.	451	451	-			-	-	-	451	451
	За 2024 г.	451	451	-	-	-		-	-	451	451
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

1.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки,

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Увеличение стоимости объектов	-	-
Уменьшение стоимости	-	-

2. Запасы
2.1 Наличие и движение запасов

Наименование показате	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
					Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	За 2025 г.	48913	-	249597	256213	-	-	X	42297	-
	За 2024 г.	49026	-	311074	311187	-	-	X	48913	-
в том числе:										
материалы	За 2025 г.	64	-	270	281	-	-	-	53	-
	За 2024 г.	104	-	252	292	-	-	-	64	-
товары	За 2025 г.	47922	-	200427	206778	-	-	-	41571	-
	За 2024 г.	47782	-	260128	259988	-	-	-	47922	-
расходы на продажу	За 2025 г.	927	-	48900	49154	-	-	-	673	-
	За 2024 г.	1140	-	50694	50907	-	-	-	927	-

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				Поступление		Выбыло					
		Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающие- ся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва	создание резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская	За 2025 г.	133329	0	469429	-	545134	0	0		57624	0
	За 2024 г.	145441	3424	644243	-	652931	-		-	133329	0
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	86257	-	152159	-	217701	-	-	-	20715	-
	За 2024 г.	106838	-	247170	-	267751	-	-	-	86257	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	47012	0	317270	-	327373	0	0		36909	0
	За 2024 г.	38468	3424	396537	-	384569	3424	3424		47012	0
расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	6	-	0	-	6	-	-	-	0	-
	За 2024 г.	5	-	1	-		-	-	-	6	-
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	0	-	0	-	0	-	-	-	0	-
	За 2024 г.	0	-	0	-	0	-	-	-	0	-
расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	54	-	0	-	54	-	-	-	0	-
	За 2024 г.	80	-	273	-	299	-	-	-	54	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	0	-		-		-	-	-	0	-
	За 2024 г.	50	-	262	-	312	-	-	-	0	-
Итого	За 2025 г.	133329	0	469429	-	545134	0	0		57624	0
	За 2024 г.	145441	3424	644243	-	652931	3424	3424	0	133329	0

3.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12.2025		На 31.12.2024		На 31.12.2023	
	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего		0	0	-	3424	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками		0	0	-	3424	-

3.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке,	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	За 2025 г.	5 587	351 004	-	349 642	-	-	6 949
	За 2024 г.	18 370	446 416	-	459 199	-	-	5 587
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	44	235 867	-	235 558	-	-	353
	За 2024 г.	429	319 118	-	319 503	-	-	44
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 351	10 488	-	11 839	-	-	0
	За 2024 г.	10 407	10 658	-	19 714	-	-	1 351
расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	980	66 430	-	63 948	-	-	3 462
	За 2024 г.	1 684	77 673	-	78 377	-	-	980
расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	967	28 384	-	28 604	-	-	747
	За 2024 г.	1 658	29 907	-	30 598	-	-	967

расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	0	436	-	414	-	-	22
	За 2024 г.	18	0	-	18	-	-	0
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	0	1 509	-	44	-	-	1 465
	За 2024 г.	2 802	0	-	2 802	-	-	0
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 345	7 890	-	9 235	-	-	0
	За 2024 г.	1 372	8 160	-	8 187	-	-	1 345
задолженность участникам по выплате доходов	За 2025 г.	900	0		0			900
	За 2024 г.	0	900		0			900
Итого	За 2025 г.	5 587	351 004	-	349 642	-	X	6 949
	За 2024 г.	18 370	446 416	-	459 199	-	X	5 587

3.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Всего	-	-	-

4. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты		281	292
Расходы на оплату труда		28384	29907
Отчисления на социальные нужды		7890	8160
Амортизация		43	11
Прочие затраты		12302	12324
Итого по элементам		48900	50694
Изменение остатков (прирост[-]):		0	0
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		254	213
Итого расходы по обычным видам деятельности		49154	50907

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего		7537	0	0	-	7537
в том числе: оценочное обязательство на оплату отпуск		7537	0	0	-	7537