

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование предприятия ООО «ДВЗС»

Юр.Адрес 690065, ПРИМОРСКИЙ КРАЙ, Г. ВЛАДИВОСТОК, УЛ. РЕЙДОВАЯ, Д. 27, ОФИС 2

ИНН/ КПП 2540224626/254001001

ОГРН 1162536091398

Дата регистрации 26.10.2016

ОКВЭД (основной) 82.91 Деятельность агентств по сбору платежей и бюро кредитной информации

Учредители ПАЛЫГИНА ЛЮБОВЬ СЕРГЕЕВНА– 100%

Уставный капитал 80 000,00 руб.

Численность ООО на конец 2025г составила –4 человека

Обособленные подразделения и филиалы отсутствуют .

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «ДВЗС» составлена в тыс.руб.

3. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8".

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности

3.1 Основные средства и незавершенное строительство

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов)

3.2 Материально-производственные запасы

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

3.3 Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

4. Расшифровка основных показателей бухгалтерской отчетности

1. Материальные внеоборотные активы -3 139 777,88руб., в том числе:

2. Стоимость остатка товара на складе - 1 000 000,00руб.

3. Денежные средства на расчетном счете - 1 240 409,47руб.

4. Финансовые и другие оборотные активы - 17 039 013,83 руб, в том числе

- Долг покупателя - 6 997 078,00руб

- Авансы поставщикам – 8 126 997,04руб.

5. Кредиторская задолженность - 18 234 970,73руб.,

6. Долгосрочные займы:

- 65 000 руб. – займ от учредителей

7. Выручка за 2025 составила:– 58 697 467,19 руб. (без НДС)

8. Расходы по обычным видам деятельности всего - 53 252 877,28 руб., в том числе:

8.1 Амортизация - 115 638,79руб.

8.2 Коммерческие расходы – 53 137 238,49 руб., в том числе:

- Аренда - 2 250 000,00руб.

-Переменная часть аренды - 1 702 794,71 руб.

- Транспортные – 20 205 529,84руб.

- Зарплата - 3 864 438,32 руб.

- Затраты на приобретение материалов и малоценного оборудования - 136 415,82руб.

- Списание материалов– 12 868 358,52руб.

-Услуги хранения -7 314 840,60 руб.

- Юридические услуги - 3 600 000,00 руб.

-Страховые взносы -1 159 331,50 руб.

-Прочие расходы – 2 285 529,18 руб.

9. Прочие доходы – 34 641,50., в том числе:

- Проценты к получению - 34 641,50руб.

10. Прочие расходы - 93 422,88руб., в том числе:

Услуги банка - 93 422,88руб.

11. За 2025 год была получена чистая прибыль в размере 4 039 тыс. руб.

31.03.2026

Палыгина Л.С.