

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

Общество с ограниченной ответственностью «ДИ-АП» (ООО «ДИ-АП»)

ИНН 6670031076, КПП 667001001, ОГРН 1036603517720

Адрес: 620072, г. Екатеринбург, ул.Высоцкого, д. 30-45

1. Общая информация об организации

ООО «ДИ-АП» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

47.11 — торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и таб.изделия в неспециализированных магазинах;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 7».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Ост-к товара на начало отчетного периода (тыс.руб.)	Поступление (тыс.руб.)	Расход (тыс.руб.)	Ост-к товара на конец отчетного периода (тыс.руб.)
254	9279	8706	827

5. Краткосрочная дебиторская задолженность

Ост-к на начало отчетного периода (тыс.руб.)	Поступление (тыс.руб.)	Расход (тыс.руб.)	Ост-к на конец отчетного периода (тыс.руб.)
0	195	410	215

6. Денежные средства

Ост-к на начало отчетного периода (тыс.руб.)	Поступление (тыс.руб.)	Расход (тыс.руб.)	Ост-к на конец отчетного периода (тыс.руб.)
1188	15419	16331	276

7. Расходы по основному виду деятельности (тыс.руб) - 13681

Товар	9707
Зар.плата	763
Начисления на зар.плату(налоги)	421
Аренда	1935
Банк.обслуж.	33
Прочие расходы (хоз.тов.,осн.ср.,канц.тов. и т.д.)	822

8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Шосман Юрий Львович , доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись.

10. Органы управления

Исполнительный орган — директор Барамия Олег Эдуардович (Решение № 1 от 01.01.2025г, согласно Уставу).

Главный бухгалтер — Барамия Олег Эдуардович

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Директор ООО «ДИ-АЛ»

Барамия О.Э.

Главный бухгалтер ООО «ДИ-АЛ»

Барамия О.Э.

