

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

"ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ДАЛЬНОБОЙЩИК"
ООО "ДАЛЬНОБОЙЩИК"

Полное Наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Дальнобойщик»
Сокращенное наименование	ООО «Дальнобойщик»
Адрес	690074, Россия, Приморский край, г.Владивосток, ул.Снеговая 18-А
ИНН/КПП	2538091143/253801001
ОГРН	1052503720400
ОКПО	77411653

1. Основные виды экономической деятельности

Основным видом деятельности ООО «Дальнобойщик» является **торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями для грузовиков, спецтехники, тракторов, строительных машин (ОКВЭД 45.32)** Доходы от розничной торговли являются доходами от обычных видов деятельности. **Среднесписочная численность 10 человек.**

ООО «Дальнобойщик» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11.№ 402-ФЗ. Система налогообложения –УСН с объектом «доходы»

2. Учетная политика

Учетная политика разработана в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, ФСБУ (в т. ч. ПБУ, утвержденными не ранее 1 октября 1998 года), Инструкцией к Плану счетов.

ООО "ДАЛЬНОБОЙЩИК" в соответствии с п. 4 ст. 6 Федерального закона № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. "О бухгалтерском учете" имеет право на выбор в учетной политике упрощенных способов ведения бухгалтерского учета (включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность) в связи с тем, что:
– относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ от 24 июля 2007 г.;

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применением счета 76 «Расчеты с дебиторами и кредиторами».

Финансовые результаты отражаются на счете 99 «Прибыль и убытки».

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Основные средства амортизируются линейным методом.

Эта часть является расшифровкой форм бухгалтерской отчетности и составлена в соответствии с Приложением 8 к ФСБУ 4/2023. Заполните ее по данным учета, в пустых ячейках поставьте прочерк. Если в организации разработаны другие аналитические таблицы, то удалите эту часть и вставьте свои данные

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за _____ 20__ г. ²	0	()		()		()					0	()	
	за _____ 20__ г. ³	0	()		()		()					0	()	
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²	0	()		()		()					0	()	
	за _____ 20__ г. ³	0	()		()		()						()	
из них исключительные права ⁴	за _____ 20__ г. ²	0	()		()		()					0	()	
	за _____ 20__ г. ³	0	()		()		()					0	()	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за _____ 20__ г. ²	0	()		()		()					0	()	
	за _____ 20__ г. ³	0	()		()		()					0	()	
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²	0	()		()		()					0	()	
	за _____ 20__ г. ³	0	()		()		()					0	()	
из них исключительные права ⁵	за _____ 20__ г. ²	0	()		()		()					0	()	
	за _____ 20__ г. ³	0	()		()		()					0	()	

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

с. 3

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего	0	0	0
в том числе:	0	0	0
(группа)			
из них созданные организацией	0	0	0
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	0	0	0
в том числе:	0	0	0
(группа, объект)			
из них созданные организацией	0	0	0

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

с. 4

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	0	0	0
в том числе:	0	0	0
(группа, объект)			
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	0	0	0
в том числе:	0	0	0
(группа, объект)			

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

с. 5

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накоплен ное обесцене ние	затраты	обесцене ние	списано	принято к учету в качестве нематериальн ых активов	фактичес кие затраты	накоплен ное обесцене ние
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за _____ 20 ____ г. ²	0				0	0	0	
	за _____ 20 ____ г. ³	0				0	0	0	
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20 ____ г. ²	0				0	0	0	
	за _____ 20 ____ г. ³	0				0	0	0	
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за _____ 20 ____ г. ²	0				0	0	0	
	за _____ 20 ____ г. ³	0				0	0	0	
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20 ____ г. ²	0				0	0	0	
	за _____ 20 ____ г. ³	0				0	0	0	
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за _____ 20 ____ г. ²	0				0	0	0	
	за _____ 20 ____ г. ³	0				0	0	0	
в том числе:	за _____	0				0	0	0	

(группа, объект)	20 г. ²								
	за 20 г. ³	0				0	0	0	

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

с. 6

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	за _____ 20 г. ²	0			0	0
	за _____ 20 г. ³	0			0	0
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20 г. ²	0			0	0
	за _____ 20 г. ³	0			0	0
из них исключительные права	за _____ 20 г. ²				0	0
	за _____ 20 г. ³	0			0	0
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	за _____ 20 г. ²				0	0
	за _____ 20 г. ³	0			0	0
в том числе:	за _____	0			0	0

(группа, объект)	20 г. ²					
	за _____ 20 г. ³	0			0	0
из них исключительные права	за _____ 20 г. ²	0			0	0
	за _____ 20 г. ³	0			0	0

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за _____ 2025 г. ²	490	0	520	0	110	(436)						899	(436)
	за _____ 20 г. ³		0		0		0							0
в том числе: (группа)	за _____ 20 г. ²		0		0		0							0
	за _____ 20 г. ³		0		0		0							0
Инвестиционная недвижимость - всего	за _____ 20 г. ²		0		0		0							0
	за _____ 20 г. ³		0		0		0							0
в том числе: (группа)	за _____ 20 г. ²		0		0		0							0
	за _____ 20 г. ³		0		0		0							0

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за _____ 20__ г. ²	0	0		0		0				0	0
	за _____ 20__ г. ³	0	0		0		0				0	0
в том числе: (объект)	за _____ 20__ г. ²	0	0		0		0				0	0
	за _____ 20__ г. ³	0	0		0		0				0	0

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 2025 г. ⁵	На 31 декабря 2024 г. ⁶	На 31 декабря 2023г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего			
в том числе: компьютер, пылесос (амортизируемая группа 2,)	463	71	235
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы (группа, объект)	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (группа, объект)	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 20 <u> </u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u> </u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u> </u> г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-
из них	-	-	-

основные средства, находящиеся в залоге			
---	--	--	--

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накоплен- ное обесцен- ение	затраты	обесцен- ение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактичес- кие затраты	накоплен- ное обесцене- ние
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за _____ 2025 г. ²	490	110	520		0	0	899	436
	за _____ 20 г. ³					0	0		
в том числе: (группа)	за _____ 20 г. ²					0	0		
	за _____ 20 г. ³					0	0		
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за _____ 20 г. ²					0	0		
	за _____ 20 г. ³					0	0		
в том числе: (группа)	за _____ 20 г. ²					0	0		
	за _____ 20 г. ³					0	0		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за _____ 20 г. ²					0	0		
	за _____ 20 г. ³					0	0		
в том числе:	за _____ 20 г. ²					0	0		
	за _____					0	0		

(группа)	20 г. ³								
----------	--------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20 г. ²	0				0	0	0	
	за _____ 20 г. ³	0				0	0	0	
в том числе:	за _____ 20 г. ²	0				0	0	0	
	за _____ 20 г. ³	0				0	0	0	
(группа)	за _____ 20 г. ²	0				0	0	0	
	за _____ 20 г. ³	0				0	0	0	
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20 г. ²	0				0	0	0	
	за _____ 20 г. ³	0				0	0	0	
в том числе:	за _____ 20 г. ²	0				0	0	0	
	за _____ 20 г. ³	0				0	0	0	
(группа)	за _____ 20 г. ²	0				0	0	0	
	за _____ 20 г. ³	0				0	0	0	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости -	за _____ 20 г. ²	0				0	0	0	
	за _____	0				0	0	0	

всего	20 г. ³									
в том числе:	за _____ 20 г. ²	0				0	0	0		
	за _____ 20 г. ³	0				0	0	0		
(группа)										

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано	проценты (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
											первоначальная стоимость
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за _____ 20 г. ²	0				0				0	
	за _____ 20 г. ³	0				0				0	
в том числе:	за _____ 20 г. ²	0				0				0	
	за _____					0					

(вид, группа)	20 г. ³										
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за _____ 20 г. ²	0			0					0	
	за _____ 20 г. ³	0			0					0	
в том числе:	за _____ 20 г. ²	0			0					0	
	(вид, группа)	за _____ 20 г. ³	0		0					0	
Итого	за _____ 20 г. ²	0			0					0	
	за _____ 20 г. ³	0			0					0	

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На _____ 20 г. ⁵	На 31 декабря 20 г. ⁶	На 31 декабря 20 г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	0		
в том числе: (вид, группа)	0		
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	0		
в том числе: (вид, группа)	0		
Иное использование финансовых вложений	0		

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за _____ 2025 г. ²	3441	()	99303	(71540)			X	X	31204	()
	за _____ 20 г. ³		()		()			X	X		()
в том числе: (вид)	за _____ 20 г. ²		()		()						()
	за _____ 20 г. ³		()		()						()

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На _____ 20 г. ⁵	На 31 декабря 20 г. ⁶	На 31 декабря 20 г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе:	0		
(вид)			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	0		
в том числе:	0		
(вид)			

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 2025 г. ²	42190	()			(10450)	()			31740	()
	за _____ 20 г. ³		()			()	()				()
в том числе:	за _____ 20 г. ²		()			()	()				()
	за _____ 20 г. ³		()			()	()				()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 2025 г. ²	43	()	372		()	()			415	()
	за _____ 20 г. ³		()			()	()				()
в том числе:	за _____ 20 г. ²		()			()	()				()

			условиям договора)					
Долгосрочные обязательства - всего	за _____ 20 г. ²	0			0	0		
	за _____ 20 г. ³	0			0	0		
в том числе: (вид)	за _____ 20 г. ²	0			0	0		
	за _____ 20 г. ³	0			0	0		
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ 20 г. ²	0			0	0		
	за _____ 20 г. ³	0			0	0		
в том числе: (вид)	за _____ 20 г. ²	0			0	0		
	за _____ 20 г. ³	0			0	0		
Итого	за _____ 20 г. ²	0			0	0	X	
	за _____ 20 г. ³	0			0	0	X	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На _____ 20 г. ⁵	На 31 декабря 20 г. ⁶	На 31 декабря 20 г. ⁷
Всего			
в том числе: (вид)	0		

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за _____ 20 г. ²	0		()	()	
	за _____ 20 г. ³	0		()	()	
в том числе: (группа)	за _____ 20 г. ²	0		()	()	
	за _____ 20 г. ³	0		()	()	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На _____ 20 г. ⁵	На 31 декабря 20 г. ⁶	На 31 декабря 20 г. ⁷
Полученные - всего			
в том числе: (вид)			
Выданные - всего			
в том числе: (вид)			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За _____ 2025 г. ²	За _____ 20 г. ³
Материальные затраты	64985	
затраты на оплату труда	7259	
Отчисления на социальные нужды	2207	
Амортизация	127	
Прочие затраты	1065	
Итого по элементам		

Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности		

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За _____ 20 ____ г. ²	За _____ 20 ____ г. ³
Получено бюджетных средств - всего	0	
в том числе:	0	
на финансирование капитальных затрат		
на финансирование текущих расходов	0	

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за _____ 20 ____ г. ²	0		0	
	за _____ 20 ____ г. ³	0		0	
в том числе: (назначение)	за _____ 20 ____ г. ²	0		0	
	за _____ 20 ____ г. ³	0		0	

Директор _____ Марьин В.И.
 (наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

"31 "март 2026 г.