Общество с ограниченной ответственностью «Двина»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Двина».

1.2. Юридический адрес – 163045, г. Архангельск, пр-д Первый (Кузнечихинский промузел), д. 13

1.3. Дата государственной регистрации – 23.08.2013 г

ООО «Двина» является официальным дистрибьютором в г. Архангельске и Архангельской области пивоваренной компании АО «АБ ИнБев Эфес», ООО «Объединенные Пивоварни Холдинг», ООО «Московская Пивоваренная Компания». Деятельность Общества направлена на снабжение розничной и оптовой сетей Архангельска и Архангельской области известными брендами пива этих производителей.

1.4. Среднесписочная численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 22 человека.

1.5. Наличие обособленных подразделений:

- ОП ООО "Двина", 163045, Архангельск г, Первый (Кузнечихинский промузел) проезд, д. 13, стр. 5

- ООО «Двина» Обособленное подразделение в г. Котлас, КПП 290445001 165302, Архангельская обл., Котласский р-он, г. Котлас, ул. Новая Ветка, д.3, корпус 5-а

- ООО «Двина» Обособленное подразделение в г. Вельск, КПП 290745001 165150, Архангельская обл., Вельский р-он, г. Вельск, ул. Горького, д. 1, корп. 4

- ООО «Двина» Обособленное подразделение в г. Няндома, КПП 291845001 164200, Архангельская обл., Няндомский р-он, г. Няндома, ул. Южная, 2А

- ООО «Двина» Обособленное подразделение в р.п. Плесецк, КПП 292045001 164262, Архангельская обл., Плесецкий р-он, р.п. Плесецк, ул. Индустриальная, 1

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

1. Гр. РФ Булыгин Александр Николаевич 40 % доли уставного капитала
2. Гр. РФ Дракунов Олег Леонидович 40 % доли уставного капитала
3. Гр. РФ Платонов Евгений Владимирович 20 % доли уставного капитала

1.7. Перечень видов деятельности:

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 46.34 Торговля оптовая напитками и 36 дополнительных видов деятельности

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Платонов Евгений Владимирович (Приказ №1 от 23.08.2013)

Главный бухгалтер Общества: Шайкина Светлана Николаевна (Приказ №2-к от 01.10.2013)

1. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ. Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

2. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся здание, сооружение, офисное оборудование и транспортные средства. В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 4.1. и 4.3. Переоценка не производилась.

3. Инвентаризация

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Основные средства	15.12.2025	--
Материально - производственные запасы	25.12.2025	--
Дебиторская и кредиторская задолженность	28.12.2025	–
	...	

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 1 046 141 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса на продукцию. Это связано со снижением уровня платежеспособности покупателей.

5. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициарами являются: Гр. РФ Булыгин Александр Николаевич, РФ Дракунов Олег Леонидович, Гр. РФ Платонов Евгений Владимирович. За проверяемый период Общество выплатило в их пользу дивиденды в размере 87 059 тыс. рублей.

6. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

Директор _____ Платонов Е.В.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	61 956	(13 150)	10 387	-	-	(3 503)	-	-	-	-	-	72 344	(16 653)
	За 2024 г.	18 956	(10 661)	43 000	-	-	(2 489)	-	-	-	-	-	61 956	(13 150)
в том числе: Здания	За 2025 г.	43 000	(179)	-	-	-	(1 075)	-	-	-	-	-	43 000	(1 254)
	За 2024 г.	-	-	43 000	-	-	(179)	-	-	-	-	-	43 000	(179)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	10 000	-	-	(290)	-	-	-	-	-	10 000	(290)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	393	(393)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	393	(393)
	За 2024 г.	393	(393)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	393	(393)
Офисное оборудование	За 2025 г.	109	(109)	387	-	-	-	-	-	-	-	-	496	(109)
	За 2024 г.	109	(109)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	109	(109)
Транспортные средства	За 2025 г.	18 455	(12 470)	-	-	-	(2 137)	-	-	-	-	-	18 455	(14 607)
	За 2024 г.	18 455	(10 160)	-	-	-	(2 310)	-	-	-	-	-	18 455	(12 470)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	55 691	48 806	8 295
в том числе: Здания	41 746	42 821	-
Сооружения	9 710	-	-
Офисное оборудование	387	-	-
Транспортные средства	3 848	5 985	8 295
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	10 387	-	-	(10 387)	-	-
	За 2024 г.	-	-	43 000	-	-	(43 000)	-	-
в том числе: Сооружения	За 2025 г.	-	-	10 000	-	-	(10 000)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	387	-	-	(387)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	43 000	-	-	(43 000)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	4 400	-	2 676 179	(2 608 679)	-	-	-	-	71 900	-
	За 2024 г.	13 912	-	5 168 614	(5 178 126)	-	-	-	-	4 400	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	4 400	-	2 676 179	(2 608 679)	-	-	-	-	71 900	-
	За 2024 г.	13 912	-	5 168 614	(5 178 126)	-	-	-	-	4 400	-
Итого	За 2025 г.	4 400	-	2 676 179	(2 608 679)	-	-	-	-	71 900	-
	За 2024 г.	13 912	-	5 168 614	(5 178 126)	-	-	-	-	4 400	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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.	40 880	-	830 577	(848 189)	-	-	X / X	23 268	-
	За 2024 г.	25 793	-	954 077	(938 990)	-	-	X / X	40 880	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	1 267	-	7 000	(6 942)	-	-	- / -	1 325	-
	За 2024 г.	1 222	-	7 347	(7 303)	-	-	- / -	1 267	-
Товары	За 2025 г.	39 613	-	823 578	(841 247)	-	-	- / -	21 943	-
	За 2024 г.	24 571	-	946 730	(931 688)	-	-	- / -	39 613	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	298 690	-	156 256	-	(211 919)	-	-	-	243 027	-
	За 2024 г.	352 489	-	277 408	10	(331 217)	-	-	-	298 690	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	32 416	-	21 068	-	(33 437)	-	-	-	20 047	-
	За 2024 г.	47 634	-	32 424	-	(47 642)	-	-	-	32 416	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	115 695	-	127 994	-	(155 316)	-	-	-	88 373	-
	За 2024 г.	107 385	-	236 076	-	(227 766)	-	-	-	115 695	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	142 616	-	2 375	-	(22 461)	-	-	-	122 530	-
	За 2024 г.	195 574	-	1 462	10	(54 430)	-	-	-	142 616	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	488	-	-	-	(488)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 681	-	16	-	(1 209)	-	-	-	488	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	7 225	-	4 814	-	-	-	-	-	12 039	-
	За 2024 г.	-	-	7 225	-	-	-	-	-	7 225	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	45	-	-	-	(12)	-	-	-	33	-
	За 2024 г.	45	-	-	-	-	-	-	-	45	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	205	-	5	-	(205)	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	170	-	205	-	(170)	-	-	-	205	-
Итого	За 2025 г.	298 690	-	156 256	-	(211 919)	-	-	X	243 027	-
	За 2024 г.	352 489	-	277 408	10	(331 217)	-	-	X	298 690	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	43 084	25 121	2 624	(6 716)	-	-	64 113
	За 2024 г.	45 828	21 050	1	(11 521)	(12 274)	-	43 084
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 604	(73)	2 624	(968)	-	-	3 187
	За 2024 г.	4 756	1 265	1	(4 399)	(19)	-	1 604
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	21 267	7 024	-	(4 743)	-	-	23 548
	За 2024 г.	28 873	9 707	-	(5 058)	(12 255)	-	21 267
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 011	7	-	(1 005)	-	-	13
	За 2024 г.	11	1 005	-	(5)	-	-	1 011
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	309	493	-	-	-	-	802
	За 2024 г.	-	309	-	-	-	-	309
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	299	5 916	-	-	-	-	6 215
	За 2024 г.	2 255	-	-	(1 956)	-	-	299
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	182	72	-	-	-	-	254
	За 2024 г.	162	20	-	-	-	-	182
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	190	124	-	-	-	-	314
	За 2024 г.	293	-	-	(103)	-	-	190
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	18 222	11 558	-	-	-	-	29 780
	За 2024 г.	9 478	8 744	-	-	-	-	18 222
Итого	За 2025 г.	43 084	25 121	2 624	(6 716)	-	X	64 113
	За 2024 г.	45 828	21 050	1	(11 521)	(12 274)	X	43 084

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

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 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	847 940	938 479
Затраты на оплату труда	11 093	9 208
Отчисления на социальные нужды	3 148	2 290
Амортизация	3 503	2 489
Прочие затраты	106 930	81 396
Итого по элементам	972 614	1 033 862
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	972 614	1 033 862

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-