

Общество с ограниченной ответственностью «ДИКОМ-С»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ДИКОМ-С»

1.2. Юридический адрес 299038, Севастополь г, Колобова ул, дом 34/1, помещение XV

1.3. Дата государственной регистрации 21.04.2015

1.4. Численность сотрудников: 1 человек

1.5. Уставный капитал составляет 10 000.00 руб.

Единственный участник-Сычев Дмитрий Александрович с долей 100 процентов.

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности: 46.49 Торговля оптовая прочими бытовыми товарами

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Сычев Дмитрий Александрович (приказ №1 от 23.04.2015)

Главный бухгалтер Общества не предусмотрен. (приказ №1 от 23.04.2015)

2. Информация об учетной политике

ООО «ДИКОМ-С» отражает свершившиеся факты хозяйственной деятельности в регистрах бухгалтерского учета согласно требованиям [Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»](#), Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного [Приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н](#), действующим Положениям по бухгалтерскому учету, Федеральным стандартам бухгалтерского учета, учетной политикой организации, утвержденной приказом генерального директора от 01.01.2025 № 1. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год 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. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 2/2008, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 116/02 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства и нематериальные активы отсутствуют

4. Инвентаризация активов и обязательств проведена по ФСБУ 28/2023. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 66 212 тыс руб., что выше аналогичного показателя прошлого года.

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	3а 2025 г.	815	-	31 488	(31 950)	-	-	-	X	X	351
	3а 2024 г.	901	-	28 860	(26 946)	-	-	-	X	X	815
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	2 331	(2 319)	-	-	-	(12)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 613	(2 517)	-	-	-	(96)	-	-
Товары	3а 2025 г.	568	-	28 704	(28 929)	-	-	-	8	-	351
	3а 2024 г.	901	-	24 096	(24 429)	-	-	-	-	-	568
Незавершенное производство	3а 2025 г.	247	-	452	(702)	-	-	-	4	-	-
	3а 2024 г.	-	-	151	-	-	-	-	96	-	247

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	775	-	13	-	(767)	-	-	-	-	21
	3а 2024 г.	153	-	775	-	(153)	-	-	-	-	775
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	761	-	12	-	(761)	-	-	-	-	12
	3а 2024 г.	21	-	761	-	(21)	-	-	-	-	761
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	131	-	-	-	(131)	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	-	6
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	8	-	1	-	-	-	-	-	-	9
	3а 2024 г.	-	-	8	-	-	-	-	-	-	8
Итого	3а 2025 г.	775	-	13	-	(767)	-	-	X	-	21
	3а 2024 г.	153	-	775	-	(153)	-	-	X	-	775

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		переклассифицировано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы				
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 808	32	-	(1 416)	-	-	-	-	424
	3а 2024 г.	6 825	1 481	-	(6 498)	-	-	-	-	1 808
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 250	-	-	(1 250)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	1 250	-	-	-	-	-	-	1 250
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	6 498	-	-	(6 498)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	552	-	-	(166)	-	-	-	-	385
	3а 2024 г.	327	225	-	-	-	-	-	-	552
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	30	-	-	-	-	-	-	30
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	7	2	-	-	-	-	-	-	9
	3а 2024 г.	-	7	-	-	-	-	-	-	7
Итого	3а 2025 г.	1 808	32	-	(1 416)	-	-	X	-	424
	3а 2024 г.	6 825	1 481	-	(6 498)	-	-	X	-	1 808

10. Расходы по обычным видам деятельности		
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	29 825	27 042
Затраты на оплату труда	358	298
Отчисления на социальные нужды	104	77
Амортизация	-	-
Прочие затраты	13 898	13 860
Итого по элементам	44 185	41 278
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	(247)
Итого расходы по обычным видам деятельности	44 185	41 031

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности-Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 06 февраля 2026 года.

Генеральный директор

Сычев Д.А.