

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Дакстрейд» за 2025 год

Основным видом экономической деятельности организации является сдача в аренду нежилого помещения. ООО «Дакстрейд» относится к субъектам малого предпринимательства, применяет УСН («доходы»).

Учетная политика разработана в соответствии с требованиями следующих документов:

- ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете";
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н (далее - Положение № 34н);
- Федеральные стандарты бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденные не ранее 01.10.1998.

Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи на счетах бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н, в регистрах, предусмотренных используемой специализированной бухгалтерской программой.

В составе внеоборотных активов входит основное средство – нежилое помещение, находящееся в собственности организации, первоначальная стоимость – 203 тыс., амортизация начисляется линейным методом и составила 157 тыс. Остаточная стоимость ОС – 46 тыс. руб.

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования, капитальные вложения в инвестиционную недвижимость, нематериальные активы, финансовые вложения, запасы, просроченная кредиторская и дебиторская задолженности - отсутствуют.

В составе оборотных активов отражена дебиторская задолженность – 19 тыс. Все расчеты с покупателями и поставщиками осуществляются через расчетный счет организации.

В составе пассива баланса отражены следующие показатели:

- капитал: уставный, добавочный и нераспределенная прибыль, что в совокупности составляет 746 тыс. руб.
- кредиторская задолженность: задолженность по налогам – 5 тыс. руб.

В штате организации числится один сотрудник, работающий по совместительству – генеральный директор, оклад которого составляет 35 тыс. руб.

Выручка по основному виду деятельности составила 776 тыс. руб.

К расходам по обычной деятельности отнесены:

- материальные расходы (расходы по содержанию нежилого помещения, коммунальные расходы, материалы) – 322 тыс.;
- заработная плата сотрудника – 315 тыс.;
- отчисления на социальные нужды – 96 тыс.;
- амортизация – 3 тыс.;
- прочие затраты – 15 тыс.

ИТОГО за 2025 год – 751 тыс. руб.

В состав прочих доходов включены проценты банка за пользование денежными средствами – 4 тыс. руб... В составе прочих расходов отражены комиссии банков – 7 тыс. руб.

Бюджетные средства и господдержка в деятельности организации не привлекаются.