

**Пояснительная записка  
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
ООО «ДТО»**

г. Санкт-Петербург

17 февраля 2026 г.

## **Введение**

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ДТО» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах.

## **1. Общая информация**

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ДТО»
Сокращенное наименование	ООО «ДТО»
Юридический адрес	198332, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г.Муниципальный округ Южно-Приморский, пр-кт Кузнецова, дом 12, корпус 1, литера А, квартира 237
Фактический адрес	198332, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г.Муниципальный округ Южно-Приморский, пр-кт Кузнецова, дом 12, корпус 1, литера А, квартира 237
Почтовый адрес	198332, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г.Муниципальный округ Южно-Приморский,

	пр-кт Кузнецова, дом 12, корпус 1, литера А, квартира 237
Телефон	+79215657586
Адрес электронной почты	felixfond@mail.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7807309030
Код ОКПО	77774507
Код ОКТМО	40355000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	90.04 Деятельность учреждений культуры и искусства
Дополнительный ОКВЭД	
Среднегодовая численность сотрудников 2025 / 2024	1/1

## 1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Ермакову Феликсу Александровичу

## 1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Ермаков Феликс Александрович, Решение № 1/2024 от 14.11.2024г, с 14.11.2024г по 13.11.2029г.

Главный бухгалтер — Ермаков Феликс Александрович

## 1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 1 907 000 руб.;

Затраты составили:

- ФОТ — 360 000 руб.;
- Налоги (страховые взносы) - 108 000 руб.
- Услуги по содержанию и уборке территории 240 000 руб.
- Эквайринг 49 217 руб.
- прочие расходы по обеспечению деятельности — 377 431 руб.

## **2. Основные положения учетной политики**

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
  - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
  - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
  - осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
  - от реализации выполненных работ, услуг, прочего имущества — по отгрузке (датой признания дохода для выполненных работ, оказанных услуг является дата подписания заказчиками акта), при оказании услуги

населению – дата выдачи чека ККМ с одновременным подписанием акта оказанных услуг и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Дата подписания отчетности:

17.02.2025

Генеральный директор

Ф.А.Ермаков