

Московская обл. г. Щелков
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ДИАПРОМ СЕРВИС»

(ООО «ДИАПРОМ СЕРВИС»)

ИНН 9717130056, КПП 771701001, ОГРН 1237700147530

Адрес: 129085, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Останкинский, ул Годовикова,
дом 9, строение 2, помещение 9А/1

1. Общая информация об организации

ООО «ДИАПРОМ СЕРВИС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Дата государственной регистрации – 21.02.2023 г.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 4 человека, в том числе:

Генеральный директор
Заместитель генерального директора
Помощник генерального директора
Офис-менеджер

Обособленные подразделения отсутствуют.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

72.19 — Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие;

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся :

- Сварочный полуавтомат MULTIMIG 200 RFC DUAL PULSE GROVERS компл.
- Система видеонаблюдения
- Станок ленточнопильный STALEX BS-712N
- Электрокамин Ignite XL 74"

5. Аренда

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды. Все объекты учета аренды классифицируются в качестве операционной аренды.

По договору аренды № 311 от 21.04.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Предмет аренды — производственное помещение, расположенное по адресу: Московская обл., г. Щелково, ул. Заречная, д 109А

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

В состав ТМЗ на конец отчетного периода числятся:

- Строительные материалы
- Сантехника
- МБП переданные в эксплуатацию

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Киселёва Ирина Алексеевна, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не выплачивались.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составляет 4 260 289 руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. За 2025 год организация получила убыток – 3 45 962 руб., данный факт обусловлен с долгосрочным исполнением договора, ростом цен на закупку материалов и услуг субподрядчиков для исполнения договора, однако основной договор с заказчиком не предусматривает изменение стоимости в связи факторами указанными выше.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Киселёва И.А. (Приказ № 1 от 21.02.2023)

Бухгалтерский учет, кадровый учет и расчет оплаты труда передан на обслуживание ИП Тараскиной М.И. на основании договора № 065/01-25 от 01.01.2025 г.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана .

Генеральный директор

ООО «Диапром Сервис»

Киселёва И.А.

