

Общество с ограниченной ответственностью «Дикси-Сервис-М»

**143412, Московская область, Красногорский район, п/о «Отрадное», Пятницкое шоссе, 6
км.стр.1**

Тел-факс 727-44-74

ИНН 5024049318, КПП 502401001, код по ОКПО 55034322, код по ОКОНХ 71200.71100

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД.

1. Сведения о хозяйственной деятельности.

Основным видом деятельности ООО «Дикси-Сервис-М» является: аренда и управление собственным нежилым недвижимым имуществом.

Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.

Среднесписочная численность работников за отчетный период составила 2 человека

Для налогообложения - метод определения выручки от реализации применяется по методу начисления. Существенных расхождений между прибылью в целях налогообложения и бухгалтерской прибылью не возникло в силу следующего: прямые расходы в целях налогообложения совпадают с перечнем прямых расходов в бухгалтерском учете (согласно учетной политике предприятия.).

2. Особенности учетной политики.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с учетом Информации Минфина России № ПЗ-10/2012), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 г. была подготовлена в соответствии с указанным Законом и Положениями.

При определении состава и группировки основных средств применялся Общероссийский классификатор основных фондов, утвержденный Приказом Росстандарта от 12 декабря 2014 № 2018-ст.

Объекты, в отношении которых выполняются критерии признания основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражены в бухгалтерской отчетности в составе запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе организован контроль за их движением на забалансовых счетах.

3. Финансовый анализ показателей.

В 2025 году выручка от сдачи в наем собственного недвижимого имущества составила 4 500 тыс. руб. Управленческие расходы составили 5 691 тыс.руб.

Внереализационные расходы в бухгалтерской отчетности составили 60 тыс. руб.

Затраты на оплату труда работникам за отчетный период составили 542 тыс. руб.

Затраты по страховым взносам составили 163 тыс. руб.

Первоначальная стоимость основных средств формируется по фактическим ценам приобретения.

Амортизация по вновь введенным объектам ОС начисляется с 1 числа месяца, следующего за месяцем введения в эксплуатацию объектов основных средств. Затраты по амортизационным отчислениям ОС составили в 2026 году по данным налогового учета 258 тыс. руб., по данным бухгалтерского учета 284 тыс. руб.

Задолженность по причитающимся платежам в бюджет исчисленных на основе представленных налоговых деклараций: 228 тыс. рублей, в том числе: Налог на имущество – 153 тыс. руб.; налог на землю 68 тыс. руб., НДС – 6 тыс. руб.

В связи с расторжением договора аренды нежилого помещения с 01 июня 2025 года организацией за отчетный период получен убыток в сумме 1 143 тыс. руб. В настоящее время осуществляется поиск арендаторов нежилого помещения.

Результаты предпринимательской деятельности общества за отчетный период общим собранием учредителей охарактеризованы как удовлетворительные.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Грибанов А.В.

Колесникова Т.В.