

Общество с ограниченной ответственностью «ДОРУС ТРЭЙД»

432072, г. Ульяновск, проезд Максимова, дом 35, стр. 1, кабинет 226

тел./факс 26-06-18

ИНН 7328059304 КПП 732801001 ОГРН 1107328001362

р\с 40702810969000016122 в УЛЬЯНОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8588 ПАО

СБЕРБАНК Г.УЛЬЯНОВСК

к\с 30101810000000000602 БИК 047308602

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

1. Общая информация об организации

ООО «ДОРУС ТРЭЙД» ОКВЭД 16.23 является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам микропредпринимательства 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.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С Предприятие 8.3» Существенным признается информация, если ее показатель превышает 5% соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства

В составе основных средств отражены легковая машина, оборудование и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление). Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2022, учитываются в расходах единовременно. В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом; переоценка не проводится. Элементы амортизации в отчетном периоде менялись (пересмотр СПИ).

4. 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. В составе запасов отражаются материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Большая часть дебиторской задолженности- задолженность покупателей по оплате услуг.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Большая часть кредиторской задолженности – задолженность по начисленному налогу НДС, транспортному налогу, страховые взносы, единый тариф, зарплата сотрудников, оплата аренды, срок уплаты которых не истек. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

6. Доходы

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации». Выручка от продажи товаров, выполнения работ и оказания услуг признается по мере отгрузки (выполнения, оказания (и предъявления расчетных документов покупателям. Выручка отражается за вычетом налога на добавленную стоимость и предоставленных скидок.

7. Расходы

Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Себестоимость продаж включает прямые затраты, связанные с реализацией товаров, работ, услуг. Управленческие и коммерческие расходы признаются в полном объеме в том отчетном периоде, в котором они понесены.

8. Капитал и расчеты с участниками

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

Единственным участником Общества является Поздняков Даниил Владиславович, доля участия – 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды на сумму 900 000 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам;
- финансовые вложения.

Генеральный директор
ООО «ДОРУС ТРЭЙД»

Козлов А.В.