Общество с ограниченной ответственностью «ДМТ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ДМТ»

1.2. Юридический адрес : 446412, Самарская область, Кинельский район, п. Комсомольский, ул. 50 лет Октября, д.16

1.3. Дата государственной регистрации -18.05.1997г.

1.5. Среднесписочная численность: 9 человек

1.6. Уставный капитал - 258350руб. Единственным участником ООО «ДМТ» является Дмитриев С.В., доля участия-100%

1.7. Основной вид деятельности:

-Торговля розничная моторным топливом в специализированных магазинах (ОКВЭД 47.30)

1.8. Дополнительные виды деятельности:

- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20)

- Торговля оптовая моторным топливом, включая авиационный бензин (ОКВЭД 46.71.2)

1.9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган - директор Дмитриев С.В. (решение №3 от 06.05 2024г.)

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использование программного продукта «1С: Предприятие 8.3»

ООО «ДМТ» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025г. составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Система налогообложения – УСН с объектом «доходы минус расходы». Учет доходов и расходов ведется кассовым методом.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100тыс.рублей при единовременном 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. В 2025г. основные средства не приобретались.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». В состав запасов входят материалы, товары и иные активы, используемые в деятельности организации. Запасы оцениваются по фактической себестоимости и списываются в производство и при продаже по средней

себестоимости, кроме товаров, которые предназначены для реализации в розничной торговле моторным топливом. Эти товары учитываются в продажных ценах, в учете этих товаров используется счет 42 «Наценка».

3. Основные средства (строка 1150)

Объект ОС	На 31.12.2024 (тыс.руб.)	Изменения за период			На 31.12.2025 (тыс.руб.)
		Поступило	Списано	Амортизация	
Здания	1828			185	1643
Сооружения	517			54	463
Машины и оборудование	6666			659	6007
Транспортные средства	1141			320	821
Земельные участки	483				483
Итого	**10635**			**1218**	**9417**

4. Запасы (стр. 1210)

Наименование показателя	На 31.12.2024 (тыс.руб.)	На 31.12.2025 (тыс.руб.)
Материалы	4085	4129
Товары	2593	1932
Итого	**6678**	**6061**

5. Дебиторская задолженность и обязательства (строка 1240, строка 1520, строка 1410)

Наименование показателя	На 31.12.2024 (тыс.руб.)	На 31.12.2025 (тыс.руб.)
Дебиторская задолженность, в т.ч.	7768	8974
Покупатели и заказчики	7491	8721
Прочие дебиторы	277	253
Обязательства, в т.ч.	12081	11275
Поставщики и подрядчики	575	135
Займы	7782	9390
Кредиты	2801	-
Задолженность по зарплате	89	243
Расчеты по налогам и взносам	206	368
Расчеты с прочими кредиторами	628	1139

6. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1170)

Наименование показателя	На 31.12.2024 (тыс.руб.)	На 31.12.2025 (тыс.руб.)
Предоставленные займы	12754	10455
Вклад имущества в уставной капитал	920	920
Итого	13674	11375

Директор ООО «ДМТ» Дмитриев С.В.