Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО "ДИМЕРА" за 2025 год

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО "ДИМЕРА" за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2025 года.

1. Сведения об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "ДИМЕРА"

Сокращенное наименование общества – ООО " ДИМЕРА "

Сведения о регистрирующем органе по месту нахождения юридического лица: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве

Организация внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 21.07.2010
ОГРН 1107746579126, ИНН 7731653512, КПП 773101001.

Юридический адрес: 121351, Москва г, Молодогвардейская ул, дом № 59, строение 4,
Почтовый адрес: 121351, Москва г, Молодогвардейская ул, дом № 59, строение 4,

Основной вид деятельности: код ОКВЭД 46.90 Торговля оптовая неспециализированная
Организация не имеет обособленные подразделения и филиалы.
Генеральный директор на 31.12.2025 года Ходак Роман Васильевич
Главный бухгалтер на 31.12.2025 года Ходак Роман Васильевич
По итогам работы за 2025 год среднесписочная численность работающих в Обществе составляла 1 человек

2. Уставный капитал

Учредителями организации, владеющим 100% уставного капитала Общества, являются:
Пололий Наталья Михайловна – 47%
Кузьминский Дмитрий Владимирович – 33%
Метленкин Евгений Фёдорович - 20%
Уставный капитал на 31 декабря 2024 года составляет 50 тыс. рублей.
Уставный капитал на 31 декабря 2025 года составляет 50 тыс. рублей.

3. Органы управления

Органами управления Общества является - общее собрание участников.

В соответствии с Уставом Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью общества. Генеральный директор без доверенности действует от имени общества.

Вознаграждение Генеральному директору выплачивалось в виде заработной платы, премии и дивидендов.

4. Список бенефициаров.

Бенефициарными владельцами на 31.12.2025г. и 31.12.2024г. являются:

Пололий Наталья Михайловна (Согласие на разглашение персональных данных не получено).

Кузьминский Дмитрий Владимирович (Согласие на разглашение персональных данных не получено).

Метленкин Евгений Фёдорович (Согласие на разглашение персональных данных не получено).

5. Основа составления годовой бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

6. Основные положения Учетной политики

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, которое состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, которое состоит в том, что факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Раскрытие существенных показателей.

Основные средства

К объектам основных средств относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, и стоимостью 100 000 рублей и более.

Стоимость объектов менее установленного лимита, в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, признается в составе расходов текущего периода.

По состоянию на 31 декабря 2024 г. и 31 декабря 2025г. переоценка не производилась.

В составе основных средств числятся:

тыс. руб.

Наименование	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
Транспортные средства	-	2 843	2 211

Налог на прибыль

Сумма налога на прибыль, определенная по данным налогового учета (текущий налог на прибыль) составила 127 тыс. руб. (в 2024 году – 834 тыс. руб.)

По состоянию на 31.12.2025 и на 31.12.2024 выданных и полученных поручительств нет.

События, возникшие после отчетной даты

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного Приказом Минфина России от 25.11.1998 N 56н (ред. от 06.04.2015).

Контролируемые сделки

Контролируемых сделок за 2025 год, которые определяются на основании статьи 105.14 «Контролируемые сделки» НК РФ, с взаимозависимыми лицами Организация не имеет.

Сегменты

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

Заключение о непрерывности деятельности

Общество не имеет никаких планов или намерений, которые бы препятствовали осуществлять свою деятельность в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Обществу также не известны какие-либо события и условия, которые выходят за рамки 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в способности Общества осуществлять свою деятельность непрерывно.

Дивиденды в проверяемом периоде не выплачивались.

Генеральный директор _____ Р.В. Ходак

Главный бухгалтер _____ Р.В. Ходак

16.03.2025 г.