Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

1. Сведения об организации

Наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Декаст УК»

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7703463887

Код причины постановки на учет (КПП): 770301001

Юридический адрес: 123100, г. Москва, Шмитовский проезд, д. 16, стр. 2, кв. 406

Фактический адрес: 123022, г. Москва, ул. 2-я Звенигородская, д. 13, стр. 43, пом. 2/1

Система налогообложения: УСН (упрощенная) с объектом Доходы минус Расходы

Основной вид деятельности – Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учёта (ОКВЭД 69.20.2)

Размер Уставного капитала – 10 000 руб.

Учредитель – Деревянко Тарас Васильевич – 100%

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа – Генеральный директор Ткаченко Руслана Николаевна.

Среднесписочная численность за 2025 г. – 9,3 чел.

Численность сотрудников на 31.12.2025 – 1 чел.

2. Распределение прибыли

В 2025 году распределена прибыль, полученная в 2022 году среди участников Общества в размере 5,275 млн. руб. на основании Решения учредителя № 2-РП от 14.07.2025г.

3. Основные показатели финансового состояния

Выручка за 2025 г. составила 39,5 млн. руб., что на 8% ниже уровня 2024 г.

Чистая прибыль составила 564 тыс. руб., на 49% ниже показателя 2024 г.

Первоначальная стоимость основных средств не изменилась по сравнению с 2024 г., составила 3,08 млн. руб.

Финансовые вложения в виде доли в УК ООО «Декаст» в сумме 3,1 млн. руб. сохранились на том же уровне.

В 2025 году доходов от участия в капитале других организаций не было.

Дебиторская задолженность за 2025 год значительно сократилась с 8,3 млн. руб. на 31.12.2024 до 0,9 млн. руб. в основном из-за погашения задолженности расчетов с покупателями.

Просроченной задолженности не имеется.

Кредиторская задолженность также сократилась с 2,7 млн. руб. до 0,5 млн. руб. На это повлияло сокращение численности сотрудников и погашение задолженности перед поставщиками за оказанные услуги. Просроченной задолженности не имеется.

На конец года свободные денежные средства в размере 5,0 млн. руб. размещены на депозитном счете Овернайт, что является эквивалентом денежных средств.

Резервы не создавались.

4. События после отчетной даты

С 01.01.2026 изменение системы налогообложения – переход на АУСН (автоматизированная упрощенная система налогообложения) с объектом Доходы.

Подписи:

Генеральный директор _____ Ткаченко Р.Н.