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

Общество с ограниченной ответственностью «ДИНАЛИТ» (ООО «ДИНАЛИТ»)

ИНН 5403040083, КПП 540401001, ОГРН 1185476021356

Адрес: 630052, Новосибирская область, г.о. Город Новосибирск, г Новосибирск, пер Архонский, здание 13Б, этаж 1

1. Общая информация об организации

ООО «ДИНАЛИТ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства 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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

45.31 — Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями

Дополнительные виды деятельности:

29.31 Производство электрического и электронного оборудования для автотранспортных средств

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном 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.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Аренда

По договору лизинга № 58196/2024 от 18 июля 2024 г. была произведена переуступка по договору цессии в связи с тяжёлым материальным положением на предприятии

Предмет лизинга: Автомобиль VOYAH FREE

6. 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. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Капитал и расчеты с участниками

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

Участниками Общества являются:

- Шмурыгина Ирина Александровна, доля участия — 90 процентов.
- Лейсле Геннадий Дмитриевич, доля участия – 10 процентов.

В 2025 году Обществом не начислялись и не выплачивались дивиденды.

В 2025 году произошло снижение выручки на 41 %, по сравнению с 2024 годом.

ООО «ДИНАЛИТ» занимается реализацией автомобильных запчастей на карьерные самосвалы.

Основным покупателем является угледобывающая организация ЕСК СУЭК.

В 2025 году объем добычи угля в стране резко сократился и новых заказов на приобретение запасных частей нет. Поэтому в начале февраля 2025 года уменьшился штат сотрудников ООО, а также в 2025 году выполнялась отгрузка по заказам 2024 года.

В результате чего в бухгалтерской отчетности за 2025 год произошло снижение всех показателей.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Вербицкий Александр Владимирович (Протокол собрания учредителей от 13.02.2024, бессрочно).

Главный бухгалтер — Вербицкий Александр Владимирович .

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 14 марта 2026 года.

Директор ООО «ДИНАЛИТ» А.В. Вербицкий

Главный бухгалтер ООО «ДИНАЛИТ» А.В. Вербицкий