Общество с ограниченной ответственностью «ДИКА КОНСАЛТ»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ДИКА КОНСАЛТ»

1.2. Юридический адрес – 192148 г.Санкт-Петербург, проспект Елизарова, д.34

1.3. Дата государственной регистрации 30.08.2011

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025г составляет 4 чел.

1.6. Уставный капитал составляет 10 тыс.руб

Единственным участником являются Монастирли А.Н. с долей 100 процентов

Генеральный директор общества – Монастирли А.Н. Главный бухгалтер – Монастирли А.Н.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. ООО «ДИКА КОНСАЛТ» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной формем (ч.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ)

ООО «ДИКА КОНСАЛТ» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а так же прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «ДИКА КОНСАЛТ» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Госпомощь организация в 2025году не получала.

3. Инвентаризация

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Основные средства	30.12.2025	–
Дебиторская и кредиторская задолженность	30.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Основные факторы,повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 18 529 тыс.руб что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением цен на аренду помещений. Чистая прибыль (497) тыс. руб, что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение связано с ростом цен на услуги, работы и налоговые платежи.

5. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность) за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

7. Учетная политика

Учет основных средств:

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов, признаются расходами периода в котором они понесены (Пункты 5,13,32,35 ФСБУ 6/2020)

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производиться.

Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом

Материально-производственные запасы

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы

Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы» Счет 15 и 16 не используется.

При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности,бумага, подарки партнерам.

Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Генеральный директор: Монастирли А.Н.

18.03.2026 г.