

Пояснения к упрощенной бухгалтерской отчетности

ООО «ЮП-ДИМ» за 2025 год.

1. Настоящие Пояснения представляются к упрощенному бухгалтерскому балансу и упрощенному отчету о финансовых результатах за 2025 отчетный год.

2. Настоящие Пояснения составлены в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. Общие сведения об организации:

- Общество с ограниченной ответственностью «ЮП-ДИМ»

ИНН 7723869074, КПП 772301001,

- осуществляемый вид/виды деятельности (ОКВЭД) 68.20.2 (Аренда и управление собственным нежилым недвижимым имуществом),

- юридический и фактический адрес РФ, 115088, г. Москва, улица Южнопортовая, д.15, стр.11, этаж а1, помещение IV, комната 17,

- исполнительный орган Общества Генеральный директор Громаковский Дмитрий Георгиевич,

- численность работающих в организации по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 чел.

4. Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, а также положениями Учетной политики организации.

5. В соответствии с Учетной политикой организация не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

6. В Пояснениях раскрывается существенная информация.

7. Пояснения к показателям упрощенного бухгалтерского баланса (в части информации, являющейся существенной):

7.1 Основные средства:

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Амортизация по всем объектам основных средств определяется линейным способом; переоценка не производится. Лимит стоимости для учета актива в составе основных средств установлен 100 тыс. руб. Изменение балансовой стоимости основных средств в сторону уменьшения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 1 095 тыс. руб. Сумма амортизации по основным средствам за отчетный период 1 095 тыс. руб.

7.2 Запасы:

В укрупненном показателе «Запасы» стоимость товаров составляет 0 тыс. руб. Товары оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости. При реализации товаров покупателю себестоимость товаров рассчитывается по средней себестоимости.

7.3 Финансовые и другие оборотные активы:

В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 911 тыс. руб. Изменение дебиторской задолженности в сторону увеличения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составляет 324 тыс. руб.

7.4 Капитал:

Размер уставного капитала организации составляет 10 тыс. руб. Сумма нераспределенной прибыли составляет 8 491 тыс. руб.

7.5 Краткосрочная кредиторская задолженность:

Изменение в сторону уменьшения размера краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный период по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 1 147 тыс. руб.

8. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах (в части информации, являющейся существенной):

8.1 Выручка: Выручка за отчетный период по основному виду деятельности составила 10 549 тыс. руб.

8.2 Расходы по обычным видам деятельности: Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 2 208 тыс. руб. В том числе: материальные затраты 740 тыс. руб.; затраты на оплату труда 267 тыс. руб.; страховые взносы 80 тыс. руб.; амортизация 1 095 тыс. руб.; прочие затраты 26 тыс. руб.

8.3 Чистая прибыль: Чистая прибыль за отчетный период 2025 год составила 7 769 тыс. руб. Дивиденды участнику выплачивались.

В соответствии с действующим законодательством показатели в отчете о финансовых результатах отражены свернуто, поэтому произошло изменение показателей за 2024 год.