

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

Общество с ограниченной ответственностью «ДМК восток сервис»

ИНН 5408017401, КПП 540801001, ОГРН 1175476106871

Адрес: 630058, Новосибирская область, город Новосибирск, Плотинная ул., д. 2/7, офис 23

1. Общая информация об организации

ООО «ДМК восток сервис» 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.

Единоличный исполнительный орган — директор Ларюков Алексей Владимирович

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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.63 Торговля оптовая машинами и оборудованием для добычи полезных ископаемых и строительства

Дополнительные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств;

45.31 Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;

45.19 Торговля прочими автотранспортными средствами;

И прочие.

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. 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.

Расшифровка строки 1210 бухгалтерского баланса «Запасы» приведена в таблице:

В тыс.руб.

Наименование показателя	Остаток по состоянию на 31.12.2024	Изменение за период		Остаток по состоянию на 31.12.2025
		Поступило	Списано	
Материалы	29	2349	1705	673
Товар	4189	4085	6426	1848
Транспортные расходы по доставке товаров	84	87	78	93
Всего по стр.1210	4302	6521	8209	2614

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

В тыс.руб.

Наименование показателя	Остаток по состоянию на 31.12.2024	Изменение за период		Остаток по состоянию на 31.12.2025
		Поступило	Списано	
Краткосрочная дебиторская задолженность	1421	20902	19605	2718
Итого по стр.1240	1421	20902	19605	2718
Краткосрочные заемные средства	210	-	210	-
Итого по стр.1510	210	-	210	-

Краткосрочная кредиторская задолженность	1933	22010	22518	1425
Итого по стр.1520	1933	22010	22518	1425

6. Доходы и расходы

Выручка за 2025 год составила 14 502,0 тыс.руб. в том числе по видам деятельности:

- Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств – 11 238.0 тыс.руб.;
- Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями – 3 264,0 тыс.руб.

Расходы по обычным видам деятельности составили:

В тыс.руб.

Наименование показателя	2025 год
Покупная стоимость реализованных товаров	2283
Транспортные расходы по доставке товаров	78
Аренда помещений	712
Рекламные расходы	12
Материальные затраты	9635
Бухгалтерские услуги	276
Заработная плата	692
Страховые взносы	209
Прочие хозяйственные расходы	145
Итого:	14042

Прочие доходы за 2025 год составили 23265,0 тыс.руб., в том числе:

- реализация ТМЦ – 436 тыс.руб.
- прочие внереализационные доходы – 12 тыс.руб

Прочие расходы за 2025 год составили 426 тыс.руб, в том числе:

- покупная стоимость реализованных ТМЦ – 223 тыс.руб.
- услуги банка – 80 тыс.руб.,
- прочие внереализационные расходы – 123 тыс.руб

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- основные средства;
- финансовые вложения.

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.

Нераспределенная прибыль Общества по состоянию на 31.12.2025 года составила 3902 тыс.руб.

9. 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.

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.

Директор ООО «ДМК восток сервис»
Ларюков А.В.
23.03.2026г.