

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2025 ГОД

1. Общие сведения о компании

Организация: Общество с ограниченной ответственностью «ДРАЙВМУД»
(ООО «ДРАЙВМУД»)

ИНН/КПП: 9701208966/ 772501001

ОГРН: 1227700339118

Юридический и фактический адрес: 115093, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Даниловский, пер Партийный, дом 1, корпус 10

Основные виды деятельности (ОКВЭД): 62.02

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. - оплачен полностью.

2. Основа составления (Учетная политика)

В отчетном периоде изменения в учетную политику **не вносились**.

Ключевые способы учета, влияющие на показатели отчетности:

- **Лимит стоимости основных средств:** активы стоимостью до 100 тыс. руб. списываются на затраты единовременно.
- **Метод начисления амортизации:** линейный способ.
- **Оценка запасов (МПЗ) при выбытии:** ТОВАРЫ - по средней себестоимости МЦП – по себестоимости единицы.
- **Признание выручки для целей бух. учета:** по методу начисления (по отгрузке).

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована Обществом в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

3. Расшифровка существенных статей баланса

3.1. Основные средства (сч. 01)

Существенных изменений не было.

3.2. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность:

- Задолженность покупателей: 88 тыс. руб.
- Авансы, выданные поставщикам: 16 тыс. руб.
- Резерв по сомнительным долгам *не создавался*.

Кредиторская задолженность:

- Задолженность перед поставщиками: 179 тыс. руб.
- Нет Авансов, полученных от покупателей
- Задолженность по налогам и взносам отсутствует.
- Задолженность перед персоналом по оплате труда отсутствует.

Просроченная задолженность *отсутствует*.

3.3. Заемные средства (кредиты и займы)

По состоянию на 31.12.2025 у Общества имеются обязательства по договору займа.

- Сумма займа на 31.12.25г. 965 тыс. руб.
- Срок погашения до 31.12.2027.
- Сумма основного долга, подлежащая погашению в 2026 году 250 тыс. руб.

4. Доходы и расходы (к отчету о финансовых результатах)

Финансовый результат:

По итогам работы за 2025 год убыток составил в размере 195 тыс. руб. что гораздо меньше, чем по итогам 2024г. 443 тыс. руб.

В 2025г. мы значительно увеличили выручку по сравнению с 2024г. 1107 тыс. руб. и 396 тыс. руб. соответственно, за счёт привлечения новых покупателей. Но расходы на услуги поставщиков также выросли, что не позволило нам выйти на прибыль. Расходная часть на аренду помещения в 2025г. тоже увеличилась. Все обязательства по индексации зарплаты в 2025г., а также по выплате зарплаты и налогам были выполнены.

5. Сведения о капитале и движении денежных средств

Изменений уставного капитала не было.

- **Движение денежных средств:** Основной приток денежных средств в 2025 году был связан с поступлением выручки от покупателей (80%) и получением займа (20%).

6. События после отчетной даты и условные факты

События после отчетной даты (после 31.12.2025):

- Существенных событий, влияющих на оценку финансового положения, не произошло.

Условные обязательства (судебные разбирательства):

По состоянию на дату подписания отчетности у Общества отсутствуют существенные судебные иски в качестве ответчика, а также иные условные обязательства, информация о которых подлежала бы раскрытию.

7. Иная информация

Государственная помощь (субсидии, гранты):

В 2025 году Общество *не получало* государственную поддержку.

Информация о связанных сторонах (учредителях):

В отчетном периоде *не совершались* операции с учредителем.

Риски и неопределенности:

По мнению руководства, существенные риски (валютные, кредитные), способные существенно повлиять на финансовое положение, отсутствуют.

Дата подписания отчетности: «12» марта 2026 г.

Генеральный директор _____

(С. В. Черкес-заде)

