

ООО «Диасет»

Адрес: 195043, г. Санкт-Петербург, ул. Лесопарковая, дом 46, лит. Б
ИНН 7806534508 КПП 780601001 ОГРН 1147847349869 ОКПО71427162 ОКАТО 40278562000 ОК ВЭД 51.46.1

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Диасет» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «Диасет» (ОГРН 1147847349869, ИНН 7806534508) является субъектом малого предпринимательства.

Юридический адрес: 195043, г. Санкт-Петербург, ул. Лесопарковая, дом 46, лит. Б. пом. 3Н, комн. 2.

Основной вид деятельности 46.46.1 «Торговля оптовая фармацевтической продукцией».

Среднесписочная численность 5 человек.

2. Основа составления отчётности

Отчётность составлена в соответствии с Федеральным законом 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

3. Учётная политика

Бухгалтерский учёт ведётся методом начисления, налоговый - кассовым методом.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом

Лимит стоимости основных средств установлен в размере 100000 рублей

Материалы списываются по средней себестоимости

Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода

Резерв по сомнительным долгам не создаётся (при возникновении просроченного и сомнительного долга он списывается за счёт чистой прибыли)

4. Расшифровка показателей баланса

1210 Запасы

- товары для продажи 5256 т. р.

- материалы 97 т. р.

1250 Денежные средства

- на р/сч 1965 т. р.

1240 Финансовые и другие оборотные активы

- задолженность покупателей (срок оплаты 3 мес.) и предоплата поставщикам (срок поставки 6 мес.) 5332 т. р. (просроченной задолженности нет)

1520 Кредиторская задолженность

- 17 т.р., в т. ч. 10 т.р. налог

5. Иная информация

В 2025 году деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, нет. Инвентаризация перед составлением отчётности проведена, расхождений не выявлено

Генеральный директор ООО «Диасет»



Яковлева А.М.

М.П.