

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ДИЗЕЛЬКОМ»

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 «ДизельКом».

1.2. Юридический адрес – 141076, Московская область, г. Королев, ул. Калининградская, 19 офис 1

1.3. Дата государственной регистрации – 25.04.2002.

1.4. Основной ОКВЭД – 68.20 (Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом).

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 7 человек.

1.6. Уставный капитал составляет 952 928 руб. Участниками являются:

• О.Б. Некрасов с долей 100%

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Директор Общества: Куликова Юлия Владимировна Приказ № 1 от 06.12.2012).
Обязанности главного бухгалтера возложены на заместителя директора по финансовым вопросам Воскресенскую Ирину Владимировну (приказ №1 от 20.05.2002 г.

Кадровый учет возложен на Директора Куликову Ю.В.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

Основной вид деятельности – сдача в аренду собственного имущества.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «ДизельКом» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами

бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» отражены следующие объекты (см. таблицу 1):

6. Нематериальные активы, финансовые и другие внеоборотные активы

По строке 1170 отражена задолженность по предоставленному займу ООО фирма «Петролеум» в размере 100 000-00 (Договор №1/25 от 01.11.2025 г.)

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Основная выручка организации за отчетный период получена от сдачи в аренду и составила за 2025 г. 11 707 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 906 тыс.руб. .

Анализ финансовых результатов за 2025 г. Представлен в таблице №2

Дата составления текстовых пояснений 23 марта 2026 года.

Петролеум

Директор

ООО «ДизельКом»



Куликова Ю.В.

Таблица № 1

Ведомость амортизации ОС за 2025 г.

Выводные данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Основное средство, Инвентарный номер, Дата принятия к учету	На начало периода		За период		На конец периода		Остаточная стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
	Стоимость	Амортизация (износ)	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)			
Автоматические раздвижные ворота. 31.05.2002	75 424,17	75 424,17					75 424,17	75 424,17	
Ворота металлические сварные, 10.09.2008	25 847,46	25 847,46					25 847,46	25 847,46	
Ворота металлические сварные, 12.02.2009	11 228,81	11 228,81					11 228,81	11 228,81	
Ворота сдвижные NORMA2 9000x2000. 23.10.2008	95 749,58	51 598,18	44 151,40	3 191,64		54 789,82	40 959,95	54 789,82	40 959,76
Ворота сдвижные NORMA2 9000x2000. 23.10.2008	95 749,58	51 598,18	44 151,40	3 191,64			95 749,58	54 789,82	40 959,76
Железобетонное ограждение 247,5 м. 22.08.2008	463 162,95	378 250,21	84 912,74	23 158,02			463 162,95	401 408,23	61 754,72
Земельный участок 1699 кв.м 50-45-0040701-9, 00-0000005, 03.07.2018	1 300 002,59		1 300 002,59				1 300 002,59		1 300 002,59
Земельный участок 5177 кв.м №50-45-0040701-50... ККМ АМС-100К (заводской №00044813). 16.08.2009	2 982 426,03		2 982 426,03				2 982 426,03		2 982 426,03
Нежилое здание (1-эт. Склад, об.пл. 199,4 кв.м). 31.07.2002	17 200,00	17 200,00					17 200,00	17 200,00	
Нежилое здание (1-эт. Склад, об.пл. 743,1 кв.м). 31.07.2002	542 968,00	542 968,00					542 968,00	542 968,00	
Сигнализация "Струна 3М", , 15.08.2002	404 760,00	404 760,00					404 760,00	404 760,00	
	14 071,85	14 071,85					14 071,85	14 071,85	
Итого	6 028 591,02	1 572 946,86	4 455 644,16	29 541,30			6 028 591,02	1 602 488,16	4 426 102,86



Таблица №2
Анализ финансовых результатов за 2025 г.

Показатель	2025	2024	
↑ Выручка	11 707 197	10 801 089	8 %
↓ Себестоимость	-29 541	-29 666	
fx Валовая прибыль	11 677 656	10 771 423	8 %
↓ Коммерческие расходы		-5 477	
↓ Управленческие расходы	-5 014 701	-4 456 122	-13 %
fx Прибыль (убыток) от продаж	6 662 955	6 309 824	6 %
fx Рентабельность продаж	57	58	
↑ Проценты к получению		8 559	
↑ Прочие доходы		20 593	
↓ Прочие расходы	-748 690	-638 320	-17 %
fx Прибыль (убыток) до налогообложения	5 914 265	5 700 655	4 %
↓ Налог при УСН	-718 052	-343 654	-109 %
↓ Прочее	-12	-7	-66 %
fx Чистая прибыль	5 196 201	5 356 994	-3 %
Σ Всего доходов	11 707 197	10 830 241	8 %
Σ Всего расходов	-6 510 996	-5 473 246	-19 %

