

Акционерное общество «Даймонд»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Даймонд» (далее по тексту – Общество) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г.Москве с выдачей свидетельства о постановке на учет в Инспекции Федеральной налоговой службы №28 по г.Москве и занесена 19 октября 2017 г. в единый государственный реестр юридических лиц: ОГРН 5177746048486, ИНН 7728381820.

Единственным участником общества является :

Ростоцкий Юрий Данилович -100%. Размер уставного капитала общества -10 000 рублей.

В 2025 году в ООО «Ростпродукт» дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Единоличным исполнительным органом Общества в отчетном году являлся Генеральный директор Зайцева Анна Михайловна.

Размер вознаграждения ключевому управленческому персоналу (Генеральному директору Общества) за 2025 год, включая зарплату и премии, но не включая социальные взносы, составил 544 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год сформирована в соответствии с учетной политикой Общества, утвержденной приказом УП2025 от 31.12.2024 г.

Учетная политика Общества устанавливает совокупность способов ведения бухгалтерского и налогового учета Общества, разработана в соответствии с требованиями системы бухгалтерского, финансового и налогового законодательства Российской Федерации.

Учетная политика сформирована исходя из общепринятых допущений:

имущественной обособленности; непрерывности деятельности; последовательности применения учетной политики; временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

- Бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету.

- При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

- При составлении бухгалтерской отчетности соблюдаются требования: достоверности и полноты; нейтральности; целостности; последовательности; сопоставимости; соблюдения отчетного периода; правильного оформления; существенности.

- Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций Общества ведется в рублях и копейках. Бухгалтерская отчетность составляется в тысячах рублей.

Среднесписочная численность сотрудников – 3 чел.

За 2025 год были получены доходы от обычных видов деятельности в размере 373 511 тыс руб.

Фонд заработной платы составил 401 тыс. руб. Начисление страховых взносов производилось без применения регрессивной шкалы.

В 2025 году организацией осуществлялись расходы по закупке материалов, оплате производственных услуг, аренде помещения, оплате банковских услуг, жилровке и сортировке, бухгалтерских, консультационных и информационных услуг, доставке и прочих услуг, привлечению клиентов, погрузочно-разгрузочные работы, амортизация основных средств. Общая сумма расходов составила 357 852 тыс. руб.

В течение 2025 года были получены внереализационные доходы в размере 11,8 тыс. руб.

В течение 2025 года были произведены внереализационные расходы в размере 15550 тыс. руб.

Сумма запасов на 31.12.2025 составляет -120 357 тыс. руб

Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2025 равна 69 374 тыс. руб (расчеты с поставщиками, расчеты с покупателями, расчеты с персоналом, расчеты с бюджетом), сумма кредиторской задолженности равна 48 174 тыс. руб (расчеты с поставщиками, расчеты с бюджетом, расчеты с персоналом).

В 2025 году не создавались резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам и платежам, отпускам. В течение года отсутствовали какие-либо судебные разбирательства.

Генеральный директор
ООО «Ростпродукт»

Зайцева А.М.