

Общество с ограниченной ответственностью «Дионис»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации. Сокращенное наименование – ООО «Дионис». Юридический адрес – 625016, г. Тюмень, ул.30 лет Победы, д. 33. Дата государственной регистрации – 18.05.2009.

Основной вид деятельности – «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом». Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 38 чел.

Уставный капитал составляет 19000 тыс. руб. Участниками являются: Г.М.Голощاپов, А.С. Величко, Е.В. Шипилова, Е.Г. Сорогина, ООО «Дионис» с долей 100 процентов.

Генеральный директор общества – Г.М.Голощاپов. Гл. бухгалтер – Т.А.Михайлова.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность. 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.

ООО «Дионис» применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства", 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 "Доходы организации", ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Дионис» не применяет ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль" и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как относится к субъектам малого предпринимательства. Организация не получала в 2025 году государственную помощь.

3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	—
Материально-производственные запасы	31.12.2025	
Дебиторская и кредиторская задолженность	31.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 92859 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 17139 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Рост показателей связан с увеличением цен и спроса на услуги.

5. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Основные положения учетной политики

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Объекты в отношении которых, стоимость не превышает 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом ,а затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Материально-производственные запасы	1. Оценка материально-производственных запасов при их использовании и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага, подарки партнерам	Пункты 36 ФСБУ 5/2019 «Запасы»
Проценты	Проценты по всем займам учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90 «Продажи».	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

7. Дата составления текстовых пояснений: 23 марта 2026 года.

Генеральный директор

Г.М.Голощапо