

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Диапроф»
за 2025 г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Диапроф» за 2025 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Краткая характеристика структуры и деятельности предприятия

Общество с ограниченной ответственностью «Диапроф», далее сокращенное ООО «Диапроф» - является обществом с ограниченной ответственностью, форма собственности – частная.

Юридический адрес: 626150, Россия, Тюменская область, г.Тобольск, 15 микрорайон, дом 35, квартира 100.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.

Государственный регистрационный номер: 1217200017066;

ИНН 7206061440;

КПП 720601001;

ОКВЭД 63.99.1.

Основным видом деятельности является деятельность по оказанию консультационных и информационных услуг.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Общество состоит на учете по месту нахождения в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №6 по Тюменской области.

2. Учетная политика ООО «Диапроф»

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Форма ведения бухгалтерского и налогового учета - автоматизированная (с применением программы 1С-Бухгалтерия 8.3).

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.

Оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости.

Доходы и расходы принимаются по методу начисления. Общество применяет упрощенную систему налогообложения (объект налогообложения доходы – расходы).

3. Расшифровка форм бухгалтерской отчетности и пояснения к ним

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2025 года

Наименование показателя	Код строки	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
1	2	3	4	5
Актив				
2. Оборотные активы	1100	50085	14359	4746
Запасы	1150	-	232	-
- Материалы		-	232	-
Дебиторская задолженность	1230	15811	3921	2263
- Расчеты с покупателями и заказчиками		11924	3728	
- Расчеты с поставщиками и подрядчиками		242	120	
- Расчеты по налогам и сборам		654	5	
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		2991		
Финансовые вложения	1240	22302	7700	-
- Депозитные счета		17302	7700	-
- Предоставленные займы		5000	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11972	2506	2483
- Расчетные счета		11972	2506	2483
Баланс	1600	50085	14359	4746
Пассив				
1. Капитал	1300	41409	6040	2608
- Уставный капитал	1310	10	10	10

- Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	41399	6030	2598
2. Долгосрочные обязательства	1400	6	6	6
Заемные средства	1410	6	6	6
- Долгосрочные займы		6	6	6
3. Краткосрочные обязательства	1500	8670	8313	2132
Кредиторская задолженность	1520	8670	8313	2132
- Расчеты с поставщиками и подрядчиками		7063	6398	1255
- Расчеты с покупателями и заказчиками		14	0	35
- Расчеты по налогам и сборам		1339	1454	781
- Расчеты с персоналом по оплате труда		75	38	32
- Расчеты с подотчетными лицами		179	355	8
- Расчеты с разными кредиторами		0	68	21
Баланс	1700	50085	14359	4746

Отчет о финансовых результатах
за 2025 год

Наименования показателя	Код строки	За 2025 г.	За 2024 г.
Выручка	2110	56115	18321
- деятельность по оказанию консультационных и информационных услуг		56115	18321
Себестоимость продаж	2120	(1571)	(4383)
Управленческие расходы	2220	(18584)	(9682)
Проценты к получению	2330	985	162
Прочие доходы	2340	41	0
Прочие расходы	2350	(90)	(120)
Налог на прибыль	2410	(1527)	(869)
Чистая прибыль (убыток)	2400	35369	3429

По результатам работы за 2025 год получена нераспределенная прибыль в размере 35369 тыс.руб., что привело к увеличению величины капитала до 41399 тыс.руб.