

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025г
ООО «Компания Д-Марк»

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Компания Д-Марк»
Юридический и почтовый адрес	625007, Тюменская область, г Тюмень, Демьяна Бедного ул, д. 98 к. 3, оф. 74
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Торговля оптовая неспециализированная 46.90
Среднесписочная численность, человек	1

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

2. Основные показатели деятельности ООО «Компания Д-Марк»

В 2025 году, согласно основному виду деятельности, организация осуществляла оптовую торговлю в следующем ассортименте: видеонаблюдение, охранно-пожарные системы.

Выручка за 2025г. Составила 28169,0 т.р. (без НДС)

Затраты на реализацию товара за 2025 год.(тыс руб)

Амортизация	109,30
Коммунальные платежи	59,87
Коммунальные платежи (электроэнергия)	125,94
Консультационные услуги	707,5
Материальные расходы	159,55
Оплата труда	92,21
Подбор персонала	36,02
Прочие расходы	197,88
Ремонтные услуги	567,34
Списание материалов	103,26
Страхование грузоперевозок	6,38
Страховые взносы	19,27
Тепловая энергия	139,69
ТО автомобиля	150,67
Транспортные услуги	275,17
Услуги связи (Интернет)	40,66
Юридические услуги	60,00

Итого 2851,03

Себестоимость проданных товаров за 2025 г.

При реализации покупных товаров предприятие уменьшает доходы от реализации на стоимость приобретения данных товаров, определяемую методом оценки покупных товаров по средней себестоимости.

Себестоимость составила 26448 тыс.руб.

Прочие доходы и расходы за 2025 год.(тыс рубл)

Прочий доход	296
Списание задолженности	69, 09
Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	19, 20
Страховое возмещение	38, 89

Итого прочих доходов 423,18

Госпошлина	90,00
Непринимаемые прочие расходы прошлого периода	1365,37
Расходы на услуги банка	136,5
Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	0,3
Страховка	49,78

Итого прочих расходов 1641,95

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.

Стр.1170 Нематериальные, финансовые, прочие активы 1260 тыс. руб. в т.ч.

Финансовые активы 1260 тыс. руб.

Стр.1210 Запасы 10769 тыс. рубл.

Материалы 397,6 тыс рубл

Товары 10336,8,41 тыс рубл

НДС 34,7

Стр. 1230 Дебиторская задолженность – 16690 тыс. руб. в т.ч.:

- покупатели и заказчики 11645тыс. руб.

-поставщики и подрядчики 4445,5

- прочие расчеты с контрагентами 528,30 тыс рубл

- задолженность бюджета 71,7 тыс. руб.

Стр. 1250 Денежные средства 0 тыс. руб.

- расч. сч. 0 тыс. руб

Стр.1510 Краткосрочные заемные средства 19814,0 тыс руб.

Стр. 1520 Кредиторская задолженность 8126,0 тыс. руб., в т.ч.

- покупатели и заказчики 6704,3,2 тыс. руб.

-поставщики и подрядчики 1021,3

- прочие расчеты с контрагентами 401 тыс рубл

Вознаграждение управленческому персоналу за 2025 год составило 92,2тыс руб.

4. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости;
- В налоговом учете оценка МПЗ при их отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости. Транспортные услуги по доставке материалов до места назначения увеличивают себестоимость МПЗ и относятся на расходы предприятия.
- Расходы, связанные с приобретением и продажей товаров, учитываются на балансовом счете 44 «Издержки обращения» по фактической стоимости с выделением НДС на сч.19 «НДС по приобретенным ценностям» и списываются в конце месяца в полном объеме.
- Расходы на рекламу учитываются на счете 44 «Издержки обращения» без НДС и списываются в конце месяца в полном объеме.

К расходам организации на рекламу относятся:

1) расходы на рекламные мероприятия через средства массовой информации (в том числе объявления в печати, передача по радио и телевидению) и телекоммуникационные сети;

2) расходы на световую и иную наружную рекламу, включая изготовление рекламных стендов и рекламных щитов;

- Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (далее - выручка)

- Выручка от реализации продукции (работ, услуг) отражается в бухгалтерском учете по методу «отгрузки» с применением балансового счета 62.1 «Расчеты с покупателями в рублях».

Лимит ОС, информация о которых существенна для бухгалтерской отчетности, установлен стоимостью свыше 100000 рубл за единицу.

5. Применение ПБУ 18/02

Общество применяет ПБУ 18/02 при расчете налога на прибыль. По итогам 2025 года Обществом получен убыток – 1109,0 тыс.руб.

6. События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

7. Судебные разбирательства Общества на текущую дату

Отсутствуют.

8. Выпуск годовой отчетности

Мы не имеем планов по выпуску годового отчета.

9. Прекращение деятельности

Мы не имеем планов по прекращению деятельности и заявляем об отсутствии существенной неопределенности в отношении способности организации продолжать непрерывно свою деятельность как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Директор

Бурундуков ДА.