ООО «КНП «Дипол-С»

ИНН 7719416177
105484, Москва ,Сиреневый б-р ,63
тел. 8 499 4636896

ИНН/КПП 7719416177/771901001 ОГРН 1157746539785
Расч. сч. 40702810438340100161 ,Банк ПАО СБЕРБАНК г.Москва, БИК 044525225,Кор.сч. 30101810400000000225
105484 г.Москва., Сиреневый б-р д. 63 эл.почта orange2201@yandex.ru т.8903-790-39-03

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

1. Общая информация об организации

ООО «КНП» «Дипол-С» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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. Общество находится на УСН и ведет учет кассовым методом.

Основание составления бухгалтерской отчетности:

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.

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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

47.7 -Торговля розничная прочими товарами в специализированных магазинах;

Дополнительный вид деятельности по ОКВЭД , который был использован в деятельности ООО за 2025г.:

68.20- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом .

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4.Основные средства.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

С момента создания ООО переоценка основных средств не производилась. Остаток недоамортизируемой стоимости объектов на 31.12.2025г. составил 63 тыс.руб.

Общество, является собственником нежилых помещений, расположенных в жилых домах по адресам: -

-г.Москва., Сиреневый б-р д. 63.помещение 2П

-г.Москва., ул.Первомайская, д.60,к.1.

ООО «КНП» «Дипол-С» ,как собственник имущества, использует его для осуществления

коммерческой деятельности , в отношении которой уплачивает налог по УСН и тем самым не является плательщиком налога на имущество .

Организации на УСН платят налог на имущество, но только по той недвижимости, которая облагается по кадастровой стоимости (п. 2 ст. 346.11, п. 1 ст. 373, п. 1 ст. 374, п. 1 ст. 378.2 НК РФ).

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».
Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.
В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.
Остаток материалов на складе на 31.12.2025г. составил 89 тыс.руб.

6. Дебиторская задолженность.

На конец отчетного периода основной размер дебиторской задолженности пришелся на начисление задолженности с авансов полученных от покупателей в счет будующих перидов, сумма составила 475 тыс.руб., прочая задолженность перед поставщиками 39тыс.руб Данная задолженность не является просроченной в соответствии с условиями по заключенным договорам.

В качестве дебиторской задолженности отражены расходы будущих периодов на аренду программы бухгалтерского учета 1С, услуги сдачи электронной отчетности, услуги оператора ЭДО в сумме 18 тыс.руб. на 31.12.2025г.
На счете ЕНС на 31.12.2025 находится 6 тыс.руб.

7. Обязательства.

Все обязательства Общества на 31.12.2025 являются краткосрочными.
Основной объем составляет непросроченная кредиторская задолженность перед покупателями в сумме 475 тыс.руб.., задолженность поставщикам коммунальных услуг 39 тыс.руб.
Также на 31.12.2025 есть непросроченная задолженность перед бюджетом по налогу УСН за 2025 год в сумме 25 тыс.руб.

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя:	2025 г.
Материальные затраты	856 тыс.руб.
Затраты на оплату труда	578 тыс.руб.
Отчисления на социальные нужды	174 тыс.руб.
Амортизация	2 тыс.руб.
Прочие затраты	67 тыс.руб.

Итого по элементам 1677 тыс.руб.

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.
Единственным участником Общества является Коробанов Владимир Вниаминович, доля участия — 100 процентов.
В 2025 году Обществом выплатило дивиденды учредителю в сумме 1 742 тыс.руб. Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

10. Органы управления

Имеет право без доверенности действовать от имени юридического лица — генеральный директор -Коробанов Алексей Владимирович (нотариальное удостоверение факта принятия решения единственным участником на неопределенный срок)

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:
— бухгалтерский баланс;
— отчет о финансовых результатах;
— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.

Генеральный директор _____ Коробанов А.В.