Общество с ограниченной ответственностью "КДМ-СЕРВИС"

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "КДМ-СЕРВИС";
1.2. Юридический адрес – 394068, Воронежская область, г. Воронеж, ул. Хользунова, д. 40В, кв. 41;
1.3. Дата государственной регистрации – 17.02.2025г.;
1.4. Численность сотрудников – в штате компании в течение года работало 3 человека, из них 2 человека работало в Производственном отделе, 1 человек –Директор в Администрации;
1.5. Уставный капитал составляет 20 000 рублей.
Единственным участником/учредителем юридического лица являются: Карпачев Дмитрий Михайлович с долей 100.
1.6. Перечень видов деятельности:

- работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки;
- торговля розничная скобяными изделиями, лакокрасочными материалами и стеклом в специализированных магазинах;
- предоставление услуг по перевозкам;
- деятельность в области права;
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Карпачев Дмитрий Михайлович
Главный бухгалтер Общества: Карпачев Дмитрий Михайлович

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Организация ведет бухгалтерский учет посредством двойной записи с применением обычного плана счетов.

Организация использует унифицированные формы, а при их отсутствии – самостоятельно разработанные формы первичных документов, утверждаемые приказом руководителя.

Объект налогообложения "доходы, уменьшенные на величину расходов".
Организация применяет метод начисления в бухгалтерском учете, в налоговом учете доходы и расходы признаются кассовым методом.

Проценты по любым займам и кредитам учитываются в составе прочих расходов. Финансовые вложения не переоцениваются.

Основные средства принимаются к учету по цене поставщика с учетом затрат на монтаж. Амортизация начисляется линейным способом раз в год на 31 декабря. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. учитываются в составе МПЗ.

Расходы на НМА списываются единовременно в полной сумме при принятии объекта к учету.

Стоимость сырья, материалов, других МПЗ учитывается в расходах в момент погашения задолженности перед поставщиками независимо от факта передачи МПЗ в производство.

Товары на счете 41 списываются по средней стоимости только после их реализации.

По строке 1150 "Основные средства" баланса основные средства не числятся.

По строке 1110 "Нематериальные активы " баланса нематериальные активы не числятся.

3. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы".

4. Инвентаризация

В связи с отсутствием основных средств, нематериальных активов и материально-производственных запасов по состоянию на 28.12.2025г. их инвентаризация не проводилась.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 4 288 тыс. руб., расходы по обычным видам деятельности 4 022 тыс. р., налог по упрощённой системе налогообложения 43 тыс. руб. Следовательно, чистая прибыль составила 223 тыс. руб.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений – 25 марта 2026 года.

Директор  Карпачев Д.М.