

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности

Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

2. Учетная политика

Учетная политика утверждена Приказом № 1-ОД от 30.12.2024г.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

1. Учет основных средств и нематериальных активов:

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

2. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

3. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

3. Основные средства

Наличие, движение и амортизация основных средств

Группы Основных средств	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Здания, сооружения	20 206 404,10	13 527 064,90	6 679 339,20		673 546,80			20 206 404,10	14 200 611,70	6 005 792,40
Земельный участок				1 576 071,00				1 576 071,00		1 576 071,00
Итого	20 206 404,10	13 527 064,90	6 679 339,20	1 576 071,00	673 546,80	0,00	0,00	21 782 475,10	14 200 611,70	7 581 863,40

4. Финансовые вложения

4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Финансовые вложения	
Сальдо на конец периода по дебету счета 58	500 000,00
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 58.05	0,00
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 59	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 59 по объектам, учитываемым на счете 58.05	0,00
Итого по строке:	500 000,00

5. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	1 254 086,18
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	28 758,96
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.08	750 870,87
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.10, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	3 760,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.12	25 019,00

+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.02.1	5,72
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.02.2	8 914,82
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.03.2	146,72
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.06.2	16,50
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	1 845,64
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 73.01	241 500,00
Итого по строке:	2 314 924,41

6. Обязательства

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Строка 1410 "Долгосрочные заемные"	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 67.03	1 500 000,00
Итого по строке:	1 500 000,00

Строка 1520 Кредиторская задолженность	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	422 046,60
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	436 646,01
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.01	2 958,27
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.06	26 268,00

+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.90	215 931,81
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.01	31 763,02
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.02.7	39 771,70
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.03.1	106,59
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	49 070,04
Итого по строке:	1 224 562,04

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование	За 2025	За 2024
Материальные затраты	6 417 346,87	6 039 361,99
Затраты на оплату труда	3 139 007,50	3 889 608,55
Страховые взносы	699 066,35	750 253,22
Амортизация	673 546,80	740 826,58
Прочие затраты	91 717,80	87 705,60
Итого расходы по обычным видам деятельности	11 020 685,32	11 507 755,94

8. Иная информация

Общество с ограниченной ответственностью "Датаком инжиниринг"

ИНН 8602149179

КПП860201001

ОГРН 1028600581129 ОКВЭД 68.20

Зарегистрировано 25.09.2001 в Инспекция Федеральной налоговой службы по Сургутскому району Ханты-Мансийского автономного округа - Югры Уставный капитал составляет

17 680 634,14 Рублей

17 680 634,14 Рублей

628403, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Сургут г, Маяковского ул, дом № 31,

оф.820

Директор Рубан Дмитрий Николаевич