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

Общество с ограниченной ответственностью "ДЖЕЙ ТЕЛЕКОМ СЕРВИС" (ООО "ДТС")

ИНН 5300008610, КПП 530001001, ОГРН 1235300001595

Адрес: 173021, Новгородская область, г.о. Великий Новгород, г Великий Новгород, ул Нехинская, д. 24, к. 1, помещ. 2-Н

Общая информация об организации

ООО "ДТС" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Дата регистрации 21.04.2023 года.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства (микропредприятие в реестре МСП с 10.05.2023) 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.

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.

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

61.10 Деятельность в области связи на базе проводных технологий.

2. Учетная политика

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

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде вносились в учет МПЗ. С 01.01.2025 года был выбран метод ФИФО.

3. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 основных средств у организации нет.

4. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 нематериальных активов у организации нет.

5. Запасы

Запасы остались неизменными по сравнению с 2024 годом.

6. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 года имеется дебиторская задолженность (2858 тыс. руб.). Просроченной дебиторской задолженности нет.

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 20 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются Немец Татьяна Александровна, доля участия — 55 процентов (11000 руб.) и Хайруллина Гульназ Идиаловна, доля участия — 45 процентов (9000 руб.).

8. Долгосрочные и краткосрочные заемные средства и обязательства

Организации предоставлены долгосрочные займы (процентные и беспроцентные), остаток по которым на 31.12.2025 года составляет 13 560 тыс. руб. Начисляются проценты за пользование заёмными средствами по ключевой ставке ЦБ РФ. Остаток по процентам на 31.12.2025 года составляет 2 153 тыс. руб. Кредиторская задолженность уменьшилась по сравнению с прошлым годом и составила 838 тыс.руб.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 18 279 тыс. руб.., что выше аналогичного показателя прошлого года. Но расходы всё ещё превышают выручку, вследствие чего по итогам 2025 года получен убыток, хотя величина убытка снизилась по сравнению с 2024 годом. Большая часть расходов связана с оплатой труда и налогов с неё и арендой волокон, каналов связи по городу и прочих ресурсов для широкополосного доступа.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный Директор Давыдов Андрей Борисович.

Главный бухгалтер — Давыдов Андрей Борисович.

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.

Генеральный Директор ООО "ДТС" А.Б. Давыдов

Главный бухгалтер ООО "ДТС" А.Б. Давыдов