

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

Общество с ограниченной ответственностью «ДЕМИ» (ООО «ДЕМИ»)

ИНН 5032282068, КПП 503201001, ОГРН 1175024015176

Юридический адрес: 143005, Московская область, г.о. Одинцовский, г. Одинцово, ш. Можайское, д. 151

1. Общая информация об организации

ООО «ДЕМИ» зарегистрировано 27.04.2017г., 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.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составляет 1 человек.

Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств – нет.

Размер Уставного капитала ООО «Деми» - 10 000 (Десять тысяч) рублей

№ п/п	Ф.И.О., участника Общества	Размер доли участника в Уставном капитале	Номинальная стоимость доли участника в Уставном капитале	Сведения об оплате доли участника в Уставном капитале
1	Виноградов Александр Евгеньевич	50 (пятьдесят) %	5 000 (пять тысячи) рублей	Оплачена полностью
2	Зайцев Алексей Викторович	33 (тридцать три) %	3 300 (три тысячи триста) рублей	Оплачена полностью
3	Зайцев Андрей Викторович	8,5 (восемь целых пять десятых) %	850 (восемьсот пятьдесят) рублей	Оплачена полностью
4	Костиков Денис Валентинович	8,5 (восемь целых пять десятых) %	850 (восемьсот пятьдесят) рублей	Оплачена полностью

Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности: 68.10 Покупка и продажа собственного недвижимого имущества; 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

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. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

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

Переоценка основных средств Обществом не производится.

различия между данными, с/з данными бухгалтерского учета

Основное средство, Инвентарный номер	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
Нежилое помещение 2.1, 00-000002	16 000 000,00	3 229 813,60	12 770 186,40		596 273,28			16 000 000,00	3 826 086,88	12 173 913,12
Нежилое помещение №1, 00-000001	6 555 000,00	1 599 732,26	4 955 267,74		234 107,16			6 555 000,00	1 833 839,42	4 721 160,58
Итого	22 555 000,00	4 829 545,86	17 725 454,14		830 380,44			22 555 000,00	5 659 926,30	16 895 073,70

4. Аренда

По Договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет сдачи в аренду:

Нежилое помещение 2.1, расположенное по адресу: г.о. Одинцовский, г. Одинцово, Можайское ш., д. 151

Нежилое помещение 1, расположенное по адресу: г.о. Одинцовский, г. Одинцово, Можайское ш., д. 43

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.

Списание сырья, материалов, запчастей и инвентаря в эксплуатацию осуществляется по их фактической себестоимости, которая включает цену покупки и сопутствующие расходы (транспортировка, заготовление).

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

7. Капитал и расчеты с участниками

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды:

Виноградов Александр Евгеньевич			2 800 000,00
Зайцев Алексей Викторович			1 848 000,00
Зайцев Андрей Викторович			476 000,00
Костиков Денис Валентинович			476 000,00
Итого			5 600 000,00

8. Органы управления

Генеральный директор -Зайцев Алексей Викторович

Главный бухгалтер - Зайцев Алексей Викторович

9. 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.

10. Дата утверждения бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность утверждена 16 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ДЕМИ» Зайцев А.В.