

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «Дак»

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Дак» зарегистрировано МИФНС № 15 по г. Санкт-Петербург 29.03.2002г.

ОГРН №1027802732187, ИНН 7805148683, КПП 781001001, юридический адрес: 196128, г.Санкт-Петербург, ул.Кузнецовская, д.11, литер А, пом. 24Н

1.Краткая характеристика деятельности организации:

1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лицо 100% — Кулик Елена Борисовна
3. Основной вид деятельности: Сдача внаем собственного недвижимого имущества ОКВЭД 70.20
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 1 человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
6. Сведения о руководстве: генеральный директор Кулик Е.Б., главный бухгалтер Кулик Е.Б.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность:

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ - в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности. ООО «Дак» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ). ООО «Дак» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Дак» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и госпомощь.

3. Основные положения учетной политики:

Учетная политика ООО «Дак» утверждена приказом генерального директора Кулик Е.Б. № 1 от 25.12.2024.

Основные средства – после признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным методом.

Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. При выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага, тд.

Расходы на оказание услуг списываются ежемесячно в полном объеме с кредита счета 20 в дебет счета 90

Финансовый результат от продажи услуг определяется кассовым методом.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

4. Инвентаризация:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2024	-
Материальные запасы	25.12.2025	-
Дебиторская и кредиторская задолженность	25.12.2025	-

В ходе инвентаризации недостатков, излишков и прочих расхождений не установлено.

5. Основные показатели деятельности организации:

Организация имеет в собственности объекты недвижимости - нежилые помещения, которые сдает в аренду коммерческим организациям. Дебиторская задолженность сформирована из задолженности поставщикам по договорам купли-продажи основных средств.

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности «Сдача внаем собственного недвижимого имущества» — 6059604,02 руб;
- по прочим видам деятельности — нет;
- прочие доходы — нет.

Затраты на производство и реализацию продукции:

- приобретение основных средств — нет;
- амортизация ОС — 2123 тыс рублей;
- фонд оплаты труда — 348 тыс рублей;
- прочие расходы — 1482 тыс рублей.

5. Информация о деятельности:

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывной деятельности.

Генеральный директор

Кулик Е.Б.

12.03.2026.

