

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, подготовленная в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о финансовых результатах на 31 декабря 2025 года, и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общие сведения

Организация ООО "ДТА-Центр" зарегистрирована **03 августа 2000г.**
ОГРН 1031616004254,

ИНН 1650076760 КПП 165001001

Юридический адрес: 423800, Татарстан Респ, Набережные Челны г, Мензелинский тракт, дом № 24.

Фактический адрес нахождения: 423800, Татарстан Респ, Набережные Челны г, Мензелинский тракт, дом № 24

Основной вид деятельности организации: ОКВЭД 68.20.2 (Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом)

Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 20 чел.;

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО "ДТА-Центр" утверждена приказом директора.

- Бухгалтерский учет в 2025 году ведется с применением Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденными Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года № 94н.
- Бухгалтерский учет в 2025 году ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: «Предприятие»
- Отражение фактов хозяйственной жизни производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной жизни относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами
- Организация не учитывает в составе основных средств оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, специальную одежду, тару, первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств. (Основание : п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина РФ от 25 августа 2021 года N 07-01-09/68312)
- При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией (кроме товаров, учитываемых по продажной (розничной) стоимости) по средней себестоимости. (Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019)

- Оценка приобретаемых товаров для перепродажи по покупным ценам. (Основание: п. 21 ФСБУ 5/2019 «Запасы»)
- В бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрывается с учетом существенности раскрывается только информация о балансовая стоимость капитальных вложений в объекты, отличные от инвестиционной недвижимости, и в инвестиционную недвижимость на начало и конец отчетного периода (Основание: п.23 и п.4 ФСБУ 26/2020)
- Общество применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся: офисная бумага; канцелярские принадлежности; картриджи для принтера. (Основание: пункт 2 ФСБУ 5/2019). При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией по средней себестоимости. (Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019)
- Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

- В отчетном году выручка ООО "ДТА-Центр" составила:

1	По основному виду деятельности «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом»	12 114 т.р.
---	---	----------------

- Расходы по обычным видам деятельности:

1	Прямые расходы, в т.ч.	39 782
2	Фонд оплаты труда	22 570
3	Налоги с ФОТ	4 888
4	Амортизация ОС	3 983
5	Услуги сторонних организаций	8 341

- Прочие расходы:

1	Земельный налог, налог на имущество	1 698
2	Прочее	2 771
3	Услуги банка, РКО	69

- Прочие доходы:

1	Прочие поступления	147
---	--------------------	-----

Чистая прибыль (Убыток) по результатам года составила (32 426) тыс. рублей.

4. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются:

БЛИНОВ АНДРЕЙ НИКОЛАЕВИЧ – собственник. Номинальная стоимость доли (в рублях) – 20 445 880,00

ГАРМАНОВ ИГОРЬ МИТРОФАНОВИЧ – собственник. Номинальная стоимость доли (в рублях) – 8 762 520,00

ЕРМУШЕВ ВЯЧЕСЛАВ СЕРГЕЕВИЧ - директор.

Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) – 2 469 тыс. руб.;

Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 532 тыс. руб.

Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

Бенефициарными владельцами Общества являются учредители БЛИНОВ АНДРЕЙ НИКОЛАЕВИЧ (ИНН 165000391160) и ГАРМАНОВ ИГОРЬ МИТРОФАНОВИЧ (ИНН 165000612959).

5. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам не формировался в связи с отсутствием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ и товаров в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Резерв под снижение стоимости ОС в 2025 году в организации не создавался.

6. Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Однако, в сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные выше, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность

7. События после отчетной даты

В 2025 г. на деятельность российских компаний продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, а так же меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия которых в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

8. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

9. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

10. Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

11. Информация о рисках

Страховые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

12. Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

Директор _____ Ермушев В.С.

16 марта 2026г.