ООО «Д.Д.Д.Ф.»
ИНН 3711050075 КПП 371101001
Ивановская область, д. Железнодорожной станции Ермолино,
ул. Завокзальная, д. 2

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Д.Д.Д.Ф.»

Сокращенное наименование: ООО «Д.Д.Д.Ф»

ИНН 3711050075, КПП 371101001,

ОГРН 1203700002186

ООО «Д.Д.Д.Ф» зарегистрировано 07.02.2020 г.

Основной вид деятельности: 81.29.1 - Дезинфекция, дезинсекция, дератизация зданий, промышленного оборудования.

Адрес: Ивановская область, д. Железнодорожной станции Ермолино, ул. Завокзальная, д. 2

Среднесписочная численность: 2 человек

Генеральный директор: Лещуков Алексей Николаевич

ООО «Д.Д.Д.Ф» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 №402-ФЗ.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет организации ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С: Бухгалтерия 8», редакция 3.0

Применяется специальный режим Упрощенная система налогообложения (объект «доходы минус расходы»).

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом.

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

Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020.

Запасы оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

3. Пояснения к Бухгалтерскому балансу.

По строке 1240 «Финансовые вложения» отражена сумма 85 тыс. руб., которая сформирована за счет дебетового сальдо счета 75.01 (займы выданные) в размере 10 тыс. руб. и дебетового сальдо счета 68.90 (переплата по налогам) в размере 79 тыс. руб.

По строке 1250 «Денежные средства» отражен остаток на расчетном счете организации в сумме 669 тыс. руб. Касса отсутствует, все расчеты осуществляются безналичным путем.

По строке 1300 «Капитал и резервы» отражена сумма 620 тыс. руб., в том числе уставный капитал (счет 80) — 10 тыс. руб., нераспределенная прибыль (счет 84) — 610 тыс. руб. Показатель ниже предыдущего года на 242 тыс. руб.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражена сумма 134 тыс. руб., которая сформирована за счет:

— задолженности перед персоналом по оплате труда (счет 70) — 57 тыс. руб. – начисленная заработная плата за декабрь 2025 г. со сроком выплаты 15.01.2026 г.;

— задолженности по налогам: НДФЛ (счет 68.01) — 8 тыс. руб., УСН (счет 68.12) — 39 тыс. руб.;

— задолженности по Страховым взносам по единому тарифу (счет 69.09) — 28 тыс. руб., долг по расчетам по обязательному социальному страхованию

от несчастных случаев на производстве и профзаболеваний (счет 69.11) — 1 тыс. руб.

Показатель кредиторской задолженности вырос относительно 2024 года на 47 тыс. руб. Это произошло за счет найма нового сотрудника, а также из-за увеличения размера заработной платы, а соответственно, и из-за роста страховых взносов и НДФЛ.

Просроченной кредиторской задолженности нет.

Иные показатели бухгалтерской отчетности не являются существенными и раскрытию не подлежат.

4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

Выручка за 2025 год составила 2 951 тыс. руб., что на 237 тыс. руб. больше, чем в 2024 году. Выручка получена от выполнения работ по дезинфекции, дезинсекции, дератизации зданий и промышленного оборудования. Клиенты: юридические лица и индивидуальные предприниматели.

Расходы по обычной деятельности (строка 2120) в 2025 году составили 2 729 тыс. руб. Показатель выше на 836 тыс. руб., чем в предыдущем году. Данная сумма представляет собой себестоимость выполненных работ и включает оплату труда двух сотрудников, страховые взносы, а также материалы, используемые при проведении дезинфекции.

Прочие расходы (строка 2350) составили 16 тыс. руб. и представляют собой расходы на услуги банков. Сумма увеличилась на 9 тыс. руб.

Налогом на прибыль (доходы) организаций (строка 2410) является Налог при применении УСН. с объектом налогообложения «Доходы» (ставка 6%) Данный налог составил 89 тыс. руб., показатель вырос на 8 тыс. руб. по отношению к 2024 г.

Руководитель _____ Лещуков А.Н.