

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование: ООО "ДилСис"

1.2. Юридический адрес: 620078, Свердловская область, г Екатеринбург, ул Малышева, строение 145

1.3. Дата государственной регистрации: 24.11.2011

1.4. Численность сотрудников: сотрудников нет

1.5. Уставный капитал составляет 260 000 руб. 00 коп.

Участниками являются:

- Ковтун Юрий Михайлович с долей 100% процентов;

1.6. Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;

2. Основания составления отчетности

ООО «ДилСис» 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.

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.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

В 2025 году Обществом дивиденды не выплачивались.

3. Информация об учетной политике

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.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Заемные средства

В составе заемных средств по строке 1510 «Краткосрочные заемные средства» баланса числились заемные средства от учредителя, которые учредитель оформил, как безвозмездную помощь для покрытия убытка организации. Деньги вносил единственный участник ООО «ДилСис», обществу не нужно

включать полученную сумму в доход для налога на УСН, поскольку доля учредителя в уставном капитале 100% (подп. 11 п. 1 ст. 251, подп. 1 п. 1.1. ст. 346.15 НК РФ)

5. Запасы

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» баланса числились запасы, которые учитывались по балансовой стоимости. Данные запасы уже отражены в материальных расходах в момент погашения задолженности перед поставщиком (пп. 1 п. 2 ст. 346.17 НК РФ для налогоплательщиков применяющих УСН). Запасы списаны с балансовой стоимости т.к. морально устарели и истек срок годности.

6. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы.

В составе финансовых активов по строке 1240 «Финансовые и другие внеоборотные активы» баланса числились финансовые активы, которые пошли на погашение заемных средств учредителю.

7. Убыток

В составе капитала по строке 1300 «Капитал» баланса числился убыток, который покрыт за счет безвозмездной помощи от учредителя.

8. 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.

9. Дата подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Директор ООО «Дилсис»

Ю.М. Ковтун