

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

Общество с ограниченной ответственностью "ДСК" (ООО "ДСК")
ИНН 7104505591, КПП 710401001, ОГРН 1087154028301
301760, Тульская обл., г Тула, ул. Московская, 17

1. Общие сведения

1.1. Дата постановки на учет: 11 января 2021г.

Уставный капитал: 15 000 руб., оплачен полностью.

Учредители: три физических лица:

33,33% Бородин Дмитрий Витальевич, 33,33% Комаров Иван Александрович, 33,33% Симоненко Вячеслав Витальевич.

Руководитель: Директор Бородин Дмитрий Витальевич.

Главный бухгалтер: Бородин Дмитрий Витальевич.

Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом — 68.20.

Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2025г. составила 1 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

1.2 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

1.3 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «ДСК» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2. Учетная политика

2.1 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.2 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

2.3 Денежные средства

В составе денежных средств по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» баланса на сумму 18 748,25 руб. отражены:

- остаток по кассе в сумме 539,94 руб.
- остаток по расчетному счету 18 208,31 руб.

2.4 Финансовые активы

В составе финансовых активов по строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» баланса отражена Дебиторская задолженность в сумме 66 187,11 руб., состоящая из

- Расчеты с покупателями и заказчиками в сумме 100 руб.
- Сальдо по ЕНС 11 587,11 руб.
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами 54 500,00 руб.

Просроченная и безнадежная дебиторская задолженность отсутствует.

2.5 Долгосрочные заемные средства

По строке баланса 1410 «Долгосрочные заемные средства» отражены заемные средства Бородина Д.В. в сумме 7 830,00 руб.

2.6 Краткосрочные обязательства

По строке баланса 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» отражена Кредиторская задолженность на сумму 30 406,42 руб., состоящая из:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками 302,09 руб.
- Расчеты по налогам и сборам 15 404,33 руб.
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению 3 825 руб.
- Расчеты с персоналом по оплате труда 10 875 руб.

2.7 Информация, не подлежащая раскрытию

- Материальные внеоборотные актив;
- Запасы;
- Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы;
- Другие долгосрочные обязательства;
- Краткосрочные заемные средства;
- Другие краткосрочные обязательства.

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

2.8 Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Инвентаризация активов и обязательств проведена на 31.12.2025г. Дебиторская и кредиторская задолженность с истекшим сроком давности списана на прочие доходы/расходы. В ходе инвентаризации недостач и излишков МПЗ и основных средств не установлено.

2.9 Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Главный бухгалтер ООО «ДСК»

Бородин Дмитрий Витальевич

"26" марта 2026 г.