

## Общество с ограниченной ответственностью «ДВК ДОМ»

### Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 01 января 2025 г.

Место: г. Калининград  
Дата: 20 марта 2025 г.  
Периодичность: годовая  
Единица измерения: тыс. рублей

#### 1. Общие сведения о юридическом лице и его деятельности.

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ДВК-ДОМ»
Сокращенное наименование	ООО «ДВК-ДОМ»
Юридический адрес	236010, Калининградская обл., г. Калининград, ул. Сержанта Мишина, д.68Б, кв.15
Дата регистрации	03.10.2018
ИНН/КПП	3906373085/390601001
ОКПО	33366845
ОГРН	1183926026943
Кем управляется	Единолично директором

Руководителем общества является директор Прудников Сергей Владимирович.

Основным видом деятельности ООО «ДВК-ДОМ» является ОКВЭД 43.22 – Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха.

ООО «ДВК-ДОМ» относится к субъектам малого предпринимательства на основании Федерального закона от 24.07.2007г. № 209-ФЗ (ред. 27.11.2017 г.) «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации». и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ.

Система налогообложения УСН «доходы минус расходы».

Уставный капитал Общества в течение 2025 года не изменялся и на 31 декабря 2025 года составил 10000 (десять тысяч) рублей.

Среднесписочная численность персонала Общества в 2025 г. составила 2 человека. Годовой фонд оплаты труда составил 435 тыс.руб., в том числе заработная плата управленческого персонала – 148 тыс.руб.

Дивиденды начисленные и выплаченные единственному участнику Общества Прудникову С.В. в течении 2025 г. составили 1034 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность ООО «ДВК ДОМ» формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а именно на основании федерального закона № 402-ФЗ «О Бухгалтерском учете» от 06.12.2011 года, Положений по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, включая Приказ от 29 июля 1998г. № 34н Минфина РФ «Об утверждении положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ».

Применяет ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность организации»

## **2. Информация об основных положениях учетной политики организации**

Учетная политика ООО «ДВК-ДОМ» утверждена приказом от 30.12.2024 г. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв. Протоколом ИПБ России от 25.04.13 № 4/13) организация применяет сокращенную форму ведения бухгалтерской отчетности.

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применением счетов 62,60,76,71

Финансовые результаты отражаются на счете 99 «Прибыль и убытки» с использованием счетов 90 и 91

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

## **3. Основные средства**

Основные средства по строке 1150 «Основные средства» баланса не числятся.

## **4. Инвентаризация**

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Стоимость. тыс.руб
Материально-производственные запасы	25.12.25	Не числятся
Нематериальные активы	29.12.2025	Не числятся

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

## **5. Денежные средства и их эквиваленты**

Денежные средства Общества составляют средства на расчетном счету.

## **6. Дебиторская задолженность составила – 386 тыс.руб**

Задолженность покупателей - 312 тыс.руб, расчеты с подотчетными лицами – 21 тыс. руб., расчеты по налогам и сборам - 53 тыс.руб.,

Задолженность по предоставленным займам - 740 тыс.руб.

Просроченной дебиторской задолженности нет.

## **7. Кредиторская задолженность составила - 49 тыс.руб**

Задолженность поставщикам - 10 тыс руб ( просроченной задолженности нет)

Расчеты по налогам и сборам - 39 тыс руб

## **8. Выручка от основной деятельности составила 5674 тыс.руб.**

## **9. Расходы составили 4626 тыс.руб.**

-себестоимость-3838 тыс.руб.

- ФОТ - 435 тыс.руб.

- Налоги - 134 тыс.руб.

-Услуги ведения бухучета - 132 тыс.руб.

- Списаны материалы – 87 тыс.руб.

## **10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

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

В 2025 году Обществом не принималось решений о прекращении деятельности (части деятельности), соответствующих нормам ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности», утвержденного Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

У Общества отсутствуют намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Общество планирует продолжать деятельность и исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом и полагает, что принцип непрерывности деятельности будет соблюден.

## **11. Заключительные положения**

Настоящая пояснительная записка подготовлена в соответствии с пунктами 31, 39 ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации", является информацией, сопутствующей годовой бухгалтерской отчетности, и не входит в ее состав.

Между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствуют события, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Директор

Прудников С.В.