

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету финансовых результатах ООО «Дорогой Дом» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «Дорогой Дом» (ИНН 9201002090, ОГРН 1149204006357) является субъектом малого предпринимательства.

Юридический адрес: г. Севастополь, ул. Героев Бреста, д.37, кв. 15.

Основной вид деятельности: (ОКВЭД 43.31) производство штукатурных работ .

Количество работников– 2 человека.

2. Основа составления отчетности

Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023.

3. Система налогообложения УСН доходы.

4. Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

5. Учетная политика

- Амортизация основных средств начисляется линейным способом

- Лимит стоимости основных средств установлен в размере 40 000 рублей

- Материалы списываются в производство по себестоимости.

Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).

– Учет доходов и расходов для целей бухучета ведется по отгрузке.

– Изменения в учетную политику в 2025г. не вносились.

–

Расшифровка показателей баланса

6. Материальные внеоборотные активы (строка 1150) На 31.12.2025 представлены компьютерным оборудованием с ПО в сумме 29 тыс.руб. Движения основных средств в 2025 году не было.

7 . Запасы (строка 1210) На 31.12.2025 запасы составляют 124 тыс. руб., в том числе: - Товары (строительные материалы) – 118 тыс. руб. - Инвентарь и хоз.принадлежности – 6 тыс. руб.

8 . Денежные средства (строка 1250) Остаток денежных средств на расчетном счете – 358 тыс. руб., в кассе – нет.

9. Дебиторская задолженность (строка 1240) Авансы (переплата) по ЕСН--5 тыс.руб.

10. Капитал (строка 1300) составит — 367 тыс.руб. и состоит из уставного капитала учредителей -10 тыс.руб. и нераспределенной прибыли по итогам на 31.12.2025г.- 357 тыс.руб.

11 . Кредиторская задолженность (строка 1520) На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 89 тыс. руб., в том числе: -- По начисленным налогам и сборам – 87 тыс. руб. - По заработной плате – 2 тыс. руб.

12. Краткосрочные заемные средства (строка 1510).Отражен долг по договору беспроцентного займа от учредителя — 60 тыс.руб.

Расшифровка показателей отчета о финансовых показателях.

13. Выручка (строка 2110) в отчетном периоде составила — 3052 тыс.руб. от реализации ремонтно-отделочных работ и строительных материалов

14. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120) составили 2580 тыс.руб., в т.ч. Себестоимость -2499 тыс. руб., управленческие расходы — 81 тыс. руб.

15. Прочие расходы (строка 2350) составили 45 тыс. руб. (оплата услуг банка и госпошлины).

16. Налог на прибыль (доходы) (строка 2410) Отражен налог УСН (доходы) — 87

тыс.руб.

17 . Иная информация

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется. Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.

Директор ООО «Дорогой Дом» _____ Трущенко М.В.

30.03.2026г.

