

Пояснения к бухгалтерской отчетности

ООО «ДЕДАЛ-МС»

за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ДЕДАЛ-МС» (ООО «ДЕДАЛ-МС»)
зарегистрировано по адресу: 107023, г. Москва, ул. Электrozаводская, д. 21, помещ. 1Н.
ИНН 9718253942, ОКПО 79492236.

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную форму бухгалтерской отчетности, в соответствии с законодательством РФ.

Бухгалтерская отчетность сформирована в тыс. руб. , не подлежит обязательному аудиту.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика организации сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ. В 2025 году существенных изменений в учетную политику не вносилось.

Активы и обязательства отражаются в балансе с учетом требований осмотрительности и приоритета содержания над формой.

3. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса

3.1. Финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1170)

На 31 декабря 2025 года показатель составляет 1 310 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 г. – 606 тыс. руб.).

Увеличение связано с предоставлением долгосрочных финансовых вложений.

Расшифровка финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2025 г.:

| Вид актива | Сумма, тыс. руб. |

| Долгосрочные займы выданные | 1 310 | (на 31 декабря 2024 г. – 606 тыс. руб.).

| Итого | 1 310 |

3.2. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)

В составе оборотных активов отражена дебиторская задолженность в сумме 1 207 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 г. – 865 тыс. руб.).

Расшифровка дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2025 г.:

| Показатель | Сумма, руб. |

| Задолженность покупателей (сч. 62.01) | 34 200,00 |

| Авансы выданные поставщикам (сч. 60.02) | 1 073 619,95 |

| Переплата по налогам и взносам (сч. 68) | 99 219,89 |

| Итого дебиторская задолженность | 1 207 039,84 |

В составе дебиторской задолженности просроченная и сомнительная задолженность отсутствуют. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

3.3. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31 декабря 2025 года показатель составляет 17 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 г. – 471 тыс. руб.).

Снижение обусловлено погашением обязательств перед бюджетом и персоналом.

Расшифровка кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2025 г.:

| Показатель | Сумма, руб. |

| Задолженность по Налогам и взносам (сч. 68.01) | 8 007,1 |

| Задолженность перед персоналом по оплате труда (сч. 70) | 8 700,00 |

| Итого кредиторская задолженность | 16 707,10 (в отчетности округленно – 17 тыс. руб.) |

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

4. Расшифровка показателей отчета о финансовых результатах

4.1. Выручка (строка 2110)

Выручка за 2025 год составила 14 393 тыс. руб. (2024 г. – 36 664 тыс. руб.).

Выручка признается по мере отгрузки товаров, выполнения работ, оказания услуг.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120)

Расходы за 2025 год составили 13 823 тыс. руб. (2024 г. – 34 131 тыс. руб.), в том числе:

| Показатель | 2025 г., тыс. руб. | 2024 г., тыс. руб. |

| Себестоимость продаж | 13 244 | 33 870 |

| Прочие расходы | — | 4 |

| Итого расходы | 13 823 | 34 131 |

Снижение расходов связано с уменьшением объема деятельности в 2025 году.

4.3. Налог на прибыль (строка 2410)

Текущий налог на прибыль за 2025 год составил 143 тыс. руб. (2024 г. – 506 тыс. руб.).

Налог рассчитан в соответствии с главой 25 НК РФ.

4.4. Чистая прибыль (строка 2400)

Чистая прибыль за 2025 год составила 427 тыс. руб. (2024 г. – 2 023 тыс. руб.).

5. Заключительные положения

Пояснения к бухгалтерской отчетности подготовлены в объеме, соответствующем существенной информации, необходимой пользователям для оценки финансового положения и финансовых результатов деятельности организации.

Все показатели, отраженные в бухгалтерской отчетности, подтверждены данными регистров синтетического и аналитического учета.

Генеральный директор _____ /Ульченков А.М./

21 марта 2026 г.