

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

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ДМПЧТ" (ООО "ДМПЧТ")

ИНН 7203413599, КПП 720301001, ОГРН 1177232007842

### **1. Общая информация об организации**

ООО "ДМПЧТ" 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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

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.

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.

### **2. Основные виды деятельности**

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

90.01 - Деятельность в области исполнительских искусств;

### **3. Учетная политика**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

### **4. Детализация Статей бухгалтерского баланса**

**Актив:**

Раздел I. Внеоборотные активы (1100): 781 (2025), 513 (2024), 1 661 (2023).

Основные средства (1150): 781 (2025), 513 (2024), 1 661 (2023). Амортизация - линейный метод. Нет гудвила (1105), инвестиционной недвижимости (1160), финансовых вложений (1170) или отложенных налоговых активов (1180).

Раздел II. Оборотные активы (1200): 8 147 (2025), 6 986 (2024), 6 856 (2023).

Запасы (1210): 1 514 (2025), 3 712 (2024), 89 (2023). Состав: материалы.

НДС по приобретенным ценностям (1220): 0 (все годы).

Дебиторская задолженность (1230): 6 382 (2025), 1 105 (2024), 2 447 (2023).

Финансовые вложения (1240): 0 (2025), 1 892 (2024), 4 217 (2023).

Денежные средства и эквиваленты (1250): 251 (2025), 277 (2024), 103 (2023).

Прочие оборотные активы (1260): 0 (все годы).

#### **Пассив:**

Раздел III. Капитал и резервы (1300): 6 117 (2025), 4 899 (2024), 3 892 (2023).

Уставный капитал (1310): 10 (все годы; внесен полностью).

Нераспределенная прибыль (1370): 6 107 (2025), 4 889 (2024), 3 882 (2023). Движение 2025: +1 218 (чистая прибыль), дивиденды – 0. Нет добавочного/резервного капитала (1350/1360) или собственных акций (1320).

Раздел IV. Долгосрочные обязательства (1400): 0 (все годы)

Раздел V. Краткосрочные обязательства (1500): 2 811 (2025), 2 600 (2024), 4 625 (2023).

Заемные средства (1510): 2 303 (2025), 2 238 (2024), 4 000 (2023).

Кредиторская задолженность (1520): 508 (2025), 362 (2024), 518 (2023).

#### **5. Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

#### **6. Органы управления**

Единоличный исполнительный орган — Директор Феоктистова Анастасия Анатольевна.

#### **7. 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.

#### **8. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года