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

Общество с ограниченной ответственностью Инжиниринговая компания «ДИАРТ-Проект» (ООО «ДИАРТ-Проект»)

Юридический адрес: 410056, г. Саратов, ул. им. Чернышевского Н.Г., д.94, офис 6

ИНН/КПП 6454099538/645401001

ОГРН 1156451006865

Дата регистрации: 24.04.2015г

Уставный капитал:10000 рублей

Участником Общества является: Апухтин Дмитрий Александрович с долей 100 процентов (10000 рублей),

Генеральный директор: Апухтин Дмитрий Александрович

1. Основной вид экономической деятельности: 71.1 Деятельность в области архитектуры,

инженерных изысканий и предоставление

технических консультаций в этих областях

2. Учетная политика: Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, в том числе в соответствии с ФСБУ 4/2023. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Учет запасов ведется согласно ФСБУ 5/2019, метод оценки: по средней себестоимости.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

ООО «Диарт-Проект» 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.

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.

Расшифровка статей баланса:

1. Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025г составляет 32 986,39 рублей (строка 1150)

2. Запасы: Сумма по строке 1210 “Запасы” состоит из остатка материалов, товаров

3. Финансовые вложения сумма по строке 1240 – 2 872 500 рублей, из них доля в ук организации - 2500 рублей, выданный займ -2 870 000 рублей

4. Уставный капитал: Сумма по строке 1310 “Уставный капитал” -10 000 рублей, соответствует учредительным документам. Добавочный капитал сумма по строке 1350 – 581 000 рублей

5. Денежные средства: Сумма по строке 1250 “Денежные средства и денежные эквиваленты” 519166,11 рублей состоит из остатка на расчетном счете и кассе.

6. Дебиторская задолженность: Сумма по строке 1230 “Дебиторская задолженность” 4 302 560,13 рублей состоит из авансов поставщикам 30 717,81 рублей, задолженности покупателей 4 175 197,50 рублей, расчеты с разными дебиторами и кредиторами 50 000 рублей, переплате по ЕНС 46 644,82 рублей.

7. Кредиторская задолженность: Сумма в строке 1520 “Кредиторская задолженность” 565 775,16 рублей состоит из задолженности поставщикам 2 087,05 рублей, авансов от покупателей 300 000

рублей, задолженность подотчетному лицу 41 860,29 рублей, задолженности по налогам и сборам 221 827,82 рубля, срок оплаты по которым ещё не наступил.
7. Прочие оборотные активы сумма по строке 1260 - отражены расходы будущих периодов – 3 999,99 рублей

За 2025 год получена прибыль в размере 5 290 840,18 рублей, нераспределенная прибыль по строке 1370 по состоянию на 31.12.2025г составляет 6 574 437,46 рублей.