Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025

(укажите отчетную дату) *(укажите отчетный период)*

ООО «Дедоша»

1. Основные виды экономической деятельности

Основным видом экономической деятельности является сдача в наем (аренду) собственного имущества – 68.20

ООО «Дедоша» относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с ФЗ № 402-ФЗ имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации, на основании ФЗ от 06.12.2011 г. № 402 –ФЗ «О бухгалтерском учете». Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.3 Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 г

Остаточная стоимость основных средств составляет 850 тыс. руб..

2.4. Аренда

На основании заключенных договоров ООО «Дедоша» сдает в аренду имущество, принадлежащее обществу на праве собственности и расположенное по адресам:

- Московская обл, г. Красноармейск, ул.Морозова, д.5

Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

2.5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

2.6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

2.7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 1 010 000 руб. и оплачен полностью.

Состав участников Общества:

Барашков Сергей Борисович доля участия — 45,00 %

Сухарев Михаил Михайлович доля участия 45,00 %

Дедоша Валентина Викторовна доля участия – 10,00 %

В 2025 году Обществом выплачивались дивиденды в соответствии с долями.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Лакин Сергей Александрович

10. 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.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Дедоша» С.А. Лакин

Главный бухгалтер ООО «Дедоша» С.А. Алдохина

Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за год 2025 г. [2]	880,0	()		()		30,0						850,0	()
	за _____ 20__ г. [3]		()		()		()							()
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]		()		()		()							()
	за _____ 20__ г. [3]		()		()		()							()
(группа)	за _____ 20__ г. [2]		()		()		()							()
	за _____ 20__ г. [3]		()		()		()							()
Инвестиционная недвижимость - всего	за _____ 20__ г. [2]		()		()		()							()
	за _____ 20__ г. [3]		()		()		()							()
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]		()		()		()							()
	за _____ 20__ г. [3]		()		()		()							()
(группа)														

Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость / резерв под обесценение		
Запасы - всего	за _____ 2025 г. [2]	80,0	()		56,0			X / X	24,0	()
	за _____ 20__ г. [3]		()		()			X / X		()
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]		()		()					()
(вид)	за _____ 20__ г. [3]		()		()					()

Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчет			
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 20__ г. [2]		()			()	()
	за _____ 20__ г. [3]		()			()	()
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]		()			()	()
(вид)	за _____ 20__ г. [3]		()			()	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 20__ г. [2]		()			()	()
	за _____ 20__ г. [3]		()			()	()
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]		()			()	()
(вид)	за _____ 20__ г. [3]		()			()	()
Итого	за _____ 20__ г. [2]		()			()	()
	за _____ 20__ г. [3]		()			()	()

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20__ г. [5]		На 31 декабря 20__ г. [6]		
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по усло договов
Всего					
в том числе: (вид)					

Обязательства

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, в одном отчетном период		
			поступило		спис
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено
Долгосрочные обязательства - всего	за _____ 20__ г. [2]				()
	за _____ 20__ г. [3]				()
в том числе: (вид)	за _____ 20__ г. [2]				()
	за _____ 20__ г. [3]				()
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ 20__ г. [2]				()
	за _____ 20__ г. [3]				()
в том числе: (вид)	за _____ 20__ г. [2]				()
	за _____ 20__ г. [3]				()
Итого	за _____ 20__ г. [2]				()
	за _____ 20__ г. [3]				()