

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за

2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ДИЛОС»

(ООО «ДИЛОС»)

ИНН 5905070370, КПП 590501001, ОГРН 1245900011103

Адрес: 614036, г. Пермь, ул. Космонавта Беляева д. 19, оф.313

1. Общая информация об организации

ООО «Дилос» 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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

43.71 — Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами

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. Основные средства

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.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

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.

6. Заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 67 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ
(данные бухгалтерского
учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
67		10 032 424,20	7 728 491,40	1 666 002,25		3 969 935,05
67.01		10 032 424,20	6 176 182,98	93 683,83		3 949 925,05
ВОЛГО-ВЯТСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК		10 032 424,20	6 083 636,40			3 948 787,80
ФИЛИАЛ НИЖЕГОРОДСКИЙ АО АЛЬФА-БАНК			92 546,58	93 683,83		1 137,25
67.02			1 552 308,42	1 552 308,42		
ВОЛГО-ВЯТСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК			1 548 283,52	1 548 283,52		
ФИЛИАЛ НИЖЕГОРОДСКИЙ АО АЛЬФА-БАНК			4 024,90	4 024,90		
67.03				20 010,00		20 010,00
Сибирякова Ольга Ивановна				20 010,00		20 010,00
Итого		10 032 424,20	7 728 491,40	1 666 002,25		3 969 935,05

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения.

8. Капитал и расчеты с участниками

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

Участники Общества: Сибирякова Ольга Ивановна - 50 %

ООО «Дилос» - 50%

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Сибирякова Ольга Ивановна (Протокол внеочередного общего собрания от 02.10.2022, сроком на 5 (Пять) лет).

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 30 марта 2026 года.

Директор ООО «Дилос»

О.И.Сибирякова