

# ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ДЕЗКОНТАКТ"

170041, ТВЕРСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ГОРОД ТВЕРЬ, Г ТВЕРЬ, Б-Р ШМИДТА, Д. 39, ПОМЕЩ. 12, КОМ. 8  
ИНН 6952035939, КПП 695201001 ОГР № 1136952000448  
Телефон, +79040078911,

## Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025 год.

### **1. Сведения об организации**

1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ДЕЗКОНТАКТ» (далее Общество).
2. Юридический и фактический адрес Общества: 170041, ТВЕРСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ГОРОД ТВЕРЬ, Г ТВЕРЬ, Б-Р ШМИДТА, Д. 39, ПОМЕЩ. 12, КОМ. 8
3. Дата государственной регистрации Общества: 17.01.2013 г.
4. Уставной капитал – 17 000,00 рублей  
Единственным участником Общества и бенефициарным владельцем является ЯКОВЛЕВА ЕЛЕНА ВИКТОРОВНА
5. ИНН 6952035939; КПП 695201001; ОГРН 1136952000448
6. Генеральный директор – ЯКОВЛЕВА ЕЛЕНА ВИКТОРОВНА
7. Общество применяет УСН, объект налогообложения – доходы, уменьшенные на величину расходов. Ставка 15%

### **2. Финансово-хозяйственная деятельность**

1. Основной вид экономической деятельности – 81.29.1 Дезинфекция, дезинсекция, дератизация зданий, промышленного оборудования
2. Среднесписочная численность работающих в Обществе за отчетный период составила 1 (один) чел.
3. Выручка Общества в 2025 году составила – 24 624 т.руб.
4. Получена прибыль за 2025 год в размере 764 т.руб

### **3. Основные положения учетной политики**

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

#### **Основные средства.**

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020.

Стоимость основных средств погашается путем ежемесячного начисления амортизации по ним.

Начисление амортизации объектов основных средств производится независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде линейным способом.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но со стоимостью не более 100 000 руб. учитываются в составе малоценных активов и отражаются на забалансовом счете 012 «Малоценное основное средство».

Объекты основных средств, стоимостью на дату приобретения не более 100 000 руб. (с НДС) списываются на затраты по мере отпуска их в производство - эксплуатацию.

В случае улучшения первоначально принятых нормативных показателей объекта основных средств, в результате произведенной реконструкции или модернизации организацией пересматривается срок полезного использования по этому объекту.

Если по результатам достройки, дооборудования, реконструкции и модернизации объекта основных средств принимается решение об увеличении его первоначальной стоимости, то такие затраты увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств и списываются в дебет счета учета основных средств.

По приобретенным объектам, бывшим в употреблении у предыдущего собственника, Предприятие самостоятельно определяет срок полезного использования на дату ввода в эксплуатацию данного объекта исходя из срока, в течение которого объект основных средств предполагается использовать для выполнения целей деятельности Предприятия, но не более сроков, предусмотренных Постановлением №1 от 01.01.02 для соответствующей амортизационной группы.

Затраты на ремонт основных средств учитываются по фактически произведенным затратам.

#### **Запасы**

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости.

Способ списания материалов - по средней стоимости.

#### **Расходы будущих периодов**

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

#### **Займы и кредиты**

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

Затраты, связанные с получением кредитов и займов, признаются «Прочими расходами» того периода, в котором они были произведены.

Проценты по кредитам и займам включаются в состав «Прочих расходов».

### **4. Кредиты и займы**

В 2025 году Общество не привлекало заемные средства

### **5. Состав прочих доходов и расходов.**

Прочих доходов в 2025 году не было.

Информация о прочих расходах.

Вид прочих расходов	2025 год, тыс. руб.
Расходы на услуги банка	56
Штрафы, пени	62
<i>Прочие внереализационные расходы НЕ принимаемые</i>	94
<i>Строка 2330 «Проценты к уплате»</i>	-
<b>Всего</b>	<b>212</b>

### **6. Упрощенная система налогообложения.**

Общество применяет упрощенную систему налогообложения.

Объект налогообложения – доходы, уменьшенные на величину расходов. Уплата УСН производится в виде авансовых платежей по истечении каждого квартала, окончательный расчет и начисление производятся по окончании текущего года в сроки, установленные законодательством. Порядок учета доходов при УСН определяется ст. 346.15, 346.17 НК РФ. В

отношении их состава п. 1 ст. 346.15 отсылает к пп. 1 и 2 ст. 248 НК РФ. Согласно тексту этих пунктов объем доходов при УСН образует сумма доходов:

- от реализации;
- внереализационных;
- от безвозмездно полученного имущества или прав на него.

Для УСН учет доходов производят по кассовому методу (ст. 346.17 НК РФ), что предполагает фактическое поступление денег на расчетный счет/ в кассу, а также получение иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав, погашение задолженности (оплаты) иным способом.

Расходами для УСН признаются расходы, перечисленные в п. 1 ст. 346.16 НК РФ.

Доход за 2025 год в налоговом учете организации составил 25 240 тыс.руб.

Расходы, уменьшающие доходы в налоговом учете, составили в 2025 году -23151тыс.руб

Начислен УСН за 2025 год –312 тыс.руб.

#### **7. Информация о событиях после отчетной даты.**

Событий после отчетной даты, произошедших в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, способных существенно повлиять на финансовое состояние Общества нет.

#### **8. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах**

Условных обязательств и условных активов хозяйственной деятельности у организации нет.

Отсутствуют:

- на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды, и исход, по которым организация оценивает, как неблагоприятный;

- неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет, исход, по которым организация оценивает, как неблагоприятный;

- выданные на отчетную дату гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили и вероятность уменьшения экономических выгод, по которым оценивается как высокая.

#### **9. Допущение непрерывности деятельности**

На основании оценки, выполненной руководством в отношении способности организации продолжать непрерывно свою деятельность сообщаем, что у организации отсутствует какая-либо неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в её способности продолжать непрерывно свою деятельность. Организация не имеет намерения или потребности в ликвидации, в прекращении уставной деятельности в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным.

Геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями не оказали существенного влияния на способность Организации продолжать свою деятельность непрерывно.

Общество по итогам 2025 года получил прибыль в размере 764 тыс.руб.

Общество не планирует прекращение (сокращение) деятельности в 2026 году.

#### **10. Долгосрочные активы к продаже (ДАП)**

У организации нет долгосрочных активов к продаже.

**11. Информация о прекращаемой деятельности**

Сведений о прекращаемой деятельности нет.

**12. Информация по капитальным вложениям**

По состоянию на 31.12.2025 г. капитальные вложения отсутствуют.

**13. Информация по основным средствам**

По состоянию на 31.12.2025 г. основные средства отсутствуют.

**14. Прочая информация****14.1. Информация об учете госпомощи**

Государственная помощь не предоставлялась.

**14.2. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия**

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет.

**14.3. Участие в совместной деятельности**

Организация не осуществляет участие в совместной деятельности.

**14.4. Выплаты дивидендов**

По результатам деятельности за 2025 год получена прибыль. На 31.12.2025 задолженности перед учредителями по выплате дивидендов нет.

Генеральный директор ЯКОВЛЕВА ЕЛЕНА ВИКТОРОВНА

Дата 30.03.2026 г.

М.П.