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

1. Сведения об организации

• Полное/сокращенное наименование: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ДВЕРТЕХ" / ООО "ДВЕРТЕХ"
• ИНН/КПП, ОГРН: 7743475840/774301001, 1257700361951
• Юридический адрес: 125635, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЗАПАДНОЕ ДЕГУНИНО, УЛ АНГАРСКАЯ, Д. 6, ПОМЕЩ. 4/1
• Основной ОКВЭД: 43.29 Производство прочих строительномонтажных работ
• Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.
• Численность сотрудников на 31.12.2025: 1 чел.
• Обособленные подразделения:
- ▪ отсутствуют

□ имеются (указать)

• Обязательный аудит бухгалтерской отчетности:
- ▪ не подлежит

□ подлежит (основание)

2. Информация о собственниках (участниках)

Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.

По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей в уставном капитале следующие:

Фамилия, имя, отчество участника Доля участия, % Размер доли, руб.
КОБЕЛЬЧУК ДЕНИС ВЛАДИМИРОВИЧ 100% 10 000 руб.

Общий размер уставного капитала: 10 000 руб.

Изменения в составе участников (размере долей) в течение отчетного года:
- ▪ не осуществлялись

□ осуществлялись (кратко указать характер изменений)

Организация:
- ▪ не входит в состав группы компаний

□ входит в состав группы компаний (при наличии)

3. Сведения о руководстве и ответственном за ведение бухгалтерского учета

Руководитель организации: Кобельчук Денис Владимирович (Ф.И.О.)
действует на основании Устава.

Главный бухгалтер: Кобельчук Денис Владимирович (Ф.И.О.)
назначен(а) приказом № 1 от 14 августа 2025г.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Кадровый учет осуществляется:
□ сотрудником отдела персонала
- иным уполномоченным специалистом (указать)- Юмагуловой Екатерины Владимировны

Начисление и расчет оплаты труда осуществляется:
□ сотрудником бухгалтерии
- иным уполномоченным специалистом (указать)- Юмагуловой Екатерины Владимировны

4. Общая информация

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации.
Отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости.

5. Система налогообложения

В 2025 году организация применяла **упрощенную систему налогообложения (УСН)** в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

Объект налогообложения:
□ доходы
- доходы, уменьшенные на величину расходов

Налоговая ставка по УСН в отчетном году:

При объекте «Доходы минус расходы»:
□ 15 % (базовая ставка, установленная НК РФ)

Ставка налога применялась в соответствии с требованиями Налогового кодекса Российской Федерации и нормативными правовыми актами субъекта Российской Федерации.

6. Основные принципы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:
- непрерывность деятельности;
- временная определенность фактов хозяйственной жизни;
- осмотрительность;
- приоритет содержания над формой.

Учетная политика в течение отчетного года существенно не изменялась и обеспечивала сопоставимость показателей бухгалтерской отчетности.

7. Основные средства и капитальные вложения

Основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Амортизация начисляется:
- линейным способом

□ иным способом (указать)

Капитальные вложения учитываются в составе внеоборотных активов до момента ввода объектов в эксплуатацию.

Существенные поступления или выбытия основных средств в 2025 году:
- ▪ отсутствовали

□ имели место (кратко указать)

8. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025:
- ▪ нематериальные активы отсутствуют

□ нематериальные активы учитываются и амортизируются в установленном порядке

9. Запасы

Запасы отражаются по фактической себестоимости.

Списание осуществляется:
- ▪ по средней себестоимости

□ по методу ФИФО

Резерв под обесценение запасов:
- ▪ не создавался (признаки обесценения отсутствуют)

□ создавался (указать сумму и основание)

10. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:
• с покупателями и заказчиками;
• по авансам выданным;
• с прочими дебиторами..

Резерв по сомнительным долгам:
- ▪ не создавался (существенной просроченной задолженности не выявлено)

□ сформирован (указать сумму)

11. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность включает расчеты:
• с поставщиками и подрядчиками;
• по налогам и сборам;
• по оплате труда и страховым взносам;
• с прочими кредиторами.
Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

12. Налогообложение при УСН

Организация применяет упрощенную систему налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации.

В отчетном 2025 году:

- обязанность по исчислению и уплате налога на добавленную стоимость не возникала, поскольку условия, влекущие обязанность исчисления НДС при применении УСН, организацией не достигнуты;

□ организация начисляла и уплачивала налог на добавленную стоимость в порядке, установленном налоговым законодательством Российской Федерации.

При исчислении НДС применялись следующие налоговые ставки:
□ 20 % (основная ставка)
□ 10 %
□ 0 %
□ 5 % (специальная ставка для УСН при превышении установленного лимита доходов)
□ 7 % (специальная ставка для УСН при превышении установленного лимита доходов)
□ иные ставки (указать): _____

Расчеты по единому налогу при УСН отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями налогового законодательства Российской Федерации.

13. Аренда

Организация использует арендованные активы (помещения/оборудование):
□ нет
- да

Расходы по аренде признаются в составе расходов равномерно в течение срока действия договора либо в порядке, установленном учетной политикой.

14. Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Резервный капитал не формируется.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

15. Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются по методу начисления.

Основная часть доходов сформирована от основной деятельности организации.

Прочие доходы и расходы не оказывают существенного влияния на финансовые показатели.

16. Связанные стороны и дивиденды

Связанные стороны:
- отсутствуют
□ имеются (кратко указать)

Выплата дивидендов в 2025 году:
- не производилась
□ производилась (указать сумму)

17. Государственная помощь

В 2025 году государственная помощь:

- не получалась

□ получалась (указать вид и сумму)

18. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели бухгалтерской отчетности, не выявлено.

19. Заключительная информация

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

Дата составления: «30» марта 2026 г.

Руководитель Кобельчук Д.В./ФИО/

Главный бухгалтер Юмагулова Е.В./ФИО/