

Общество с ограниченной ответственностью «ТК ДИПЛОМАТ»

ИНН 7725377462/ КПП 772501001

115280, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Даниловский, ул Ленинская Слобода,
дом 26, помещение 32/80/1 тел/факс.(499)397-80-79,

mail: tskdiplomat@mail.ru

Р/сч 40702810938000119154, ПАО «Сбербанк», к/сч 30101810400000000225, БИК 044525225

Исх. №10 от 31 марта 2026г.

г. Москва

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

1. Общие сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью "ТК ДИПЛОМАТ" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам среднего 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.

Юридический адрес : 115280, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Даниловский, ул Ленинская Слобода, дом 26, помещение 32/80/1

Основной вид деятельности: 46.73- Оптовая торговля лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием.

Среднегодовая численность сотрудников за 2025 год составила 2 (два) человека.

2. Информация о применяемой учетной политике:

Оценка стоимости материально-производственных запасов по средней стоимости.

Выручка от продажи (товаров) признается по факту перехода права собственности на товар исходя из условия договора.

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.

3. Денежные средства

Остаток денежных средств на расчетном счете:

на начало	932 149,18
на конец	688 903,17

Остаток денежных средств в кассе организации:

на начало	262 492,09
на конец	1 445,69

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.

5. Аренда

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

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объекты аренды не предполагается к выкупу и иногда сдавались в субаренду.

6. 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.

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 20 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Пронин Павел Андреевич, доля участия — 100 процентов.

8. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Пронин Павел Андреевич (Решение № 7 от 28.02.2024, действует до 28.02.2029).

Главный бухгалтер — Титаренко Ирина Юрьевна

9. 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.

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Генеральный директор Пронин П.А.