

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
ООО «ДК Полиграф»

1. Общие сведения об организации.

1.1 ООО «ДК Полиграф» создано 16.06.2003г., ОГРН 1037601605865.

Руководитель – Директор Васильев Н.В.

Численность сотрудников по состоянию на отчетную дату – 1 чел.

1.2 Основной вид экономической деятельности- Деятельность учреждений культуры и искусства.

1.3 Сведения об уставном капитале:

Уставной капитал Общества составляет 805000 руб.;

в долях 99,88% принадлежит Морозову А.Е., номинальная стоимость доли- 804000 руб.;

в долях 012% принадлежит Васильеву Н.В., номинальная стоимость доли- 1000руб.

1.4 Настоящая Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

2. Информация об Учетной Политике.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация

не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 №116н

- Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства

и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010

№ 167н

- Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 №48н

- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 №143н

- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 №66н

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

(ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда «НРБУ «БМЦ» Р-126/2021-КпР «Стоимостной лимит для основных средств», организация не учитывает

в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100000 рублей

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13

ФСБУ 6).

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца,

следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и

прекращается с первого числа месяца, следующем за месяцем списания объекта

основных

средств с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств.

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Общество применяет УСН (Доходы минус расходы).

3. Пояснения к отдельным статьям Бухгалтерского баланса

3.1 По строке 1150 отражены вложения во внеоборотные активы, в том числе:

- остаточная стоимость основных средств:

■ на 31.12.2025 22213 тыс. руб.;

■ на 31.12.2024 – 24034 тыс. руб.

■ на 31.12.2023 – 22451 тыс. руб.

3.2 По строке 1170 отражена задолженность по выданным займам.

3.3 По строке 1210 отражены остатки ТМЦ.

3.4 По строке 1250 отражены остатки денежных средств на счетах в банках.

3.5 По строке 1240 отражена дебиторская задолженность.

3.6 По строке 1300 на 31.12.2025 г. отражены суммы:

Уставной капитал – 805 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль.

3.7 По строке 1410 отражены долгосрочные заемные средства.

3.8 По строке 1520 отражена кредиторская задолженность.

4. Пояснение к Отчету о финансовых результатах.

4.1 По строке 2110 отражена выручка от предоставления услуг.

4.2 По строке 2120 отражены расходы организации в том числе управленческие

4.3 По строке 2340 отражены доходы организации.

4.4 По строке 2350 отражены прочие расходы, включая расходы на услуги банков.

4.5 По строке 2410 отражен текущий налог на усн

4.6 По строке 2400 отражена прибыль организации за 2025г.

4.7 Показатели за 2024 год приведены в соответствие со структурой представления информации о прочих доходах и расходах, применяемой в 2025 году.

Директор: Васильев Н.В.

31 марта 2026г.