

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ДИ ДИ ПИ МОСКОУ» за 2025г.**

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ДИ ДИ ПИ МОСКОУ»

Сокращенное наименование: ООО «ДИ ДИ ПИ МОСКОУ»

Дата государственной регистрации: 01 декабря 2009 года.

Юридический адрес: 115582, г. Москва, Шипиловский проезд, д.53/2, помещ.І, ком.14А.

ИНН: 7729644937, **КПП:** 772401001

ОГРН: 1097746766479

Основной вид деятельности: Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (код ОКВЭД 46.69).

Уставный капитал составляет 12 000 руб. Генеральным директором является Реске М.П.

Участниками Общества являются:

- М.П. Реске с долей 25 процентов;
- А.С. Реске с долей 25 процентов;
- М.А. Реске с долей 25 процентов.
- А.А. Реске с долей 25 процентов

ООО «ДИ ДИ ПИ МОСКОУ» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, которая сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» на основе данных бухгалтерского учета, ведение которого организовано в соответствии с Учетной политикой.

Организация применяет общую систему налогообложения (ОСНО).

2. Учетная политика

Учетная политика организации сформирована в соответствии с действующим законодательством РФ. Существенные способы ведения учета:

- Амортизация основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.
- Материально-производственные запасы списываются по средней себестоимости. Ценности для управленческих нужд (оргтехника, канцтовары) списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию.

- Доходы и расходы признаются методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются в полном объёме (п. 9 ПБУ 10/99). Проценты по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99). Пересчёт обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006). Расходы будущих периодов списываются равномерно.
- Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в соответствии с ПБУ 18/02 (ФСБУ 25/2018). Учет ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.
- Организация составляет упрощённую бухгалтерскую отчётность, включающую бухгалтерский баланс, отчёт о финансовых результатах и пояснения к ним.
- Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчётности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".
- Операции перевода денежных средств на другой счёт организации, взноса и снятия наличных денежных средств с расчетного счёта в банке отражаются с использованием счёта 57 "Переводы в пути".

3. Основные показатели деятельности

По итогам 2025 года организация получила выручку в размере **452 617 тыс. руб.** (рост на 40% по сравнению с 2024 годом).

Чистая прибыль за отчетный период составила **3 912 тыс. руб.** (в 2024 году — 2 208 тыс. руб.).

Расшифровка статей бухгалтерской отчетности за 2025г.

Бухгалтерский баланс.

Основные средства (гр.1150). У организации отсутствуют основные средства и другие материальные внеоборотные активы на отчетную дату.

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (1170): 1 311 тыс. руб., включая отложенные налоговые активы (ОНА) в сумме 1 311 тыс. руб

Запасы (1210): 106 067 тыс. руб. Уменьшение связано с хорошей продажей товаров, что повлияло на увеличение выручки.

Финансовые и другие оборотные активы (1240): 335 899 тыс. руб., из них финансовые вложения (краткосрочные) — 3 565 тыс. руб, дебиторская задолженность 268 290 тыс.руб..

Денежные средства (1250): 377 тыс. руб. - денежные средства на расчётном счете организации.

Капитал и резервы (стр. 1300) Собственный капитал на 31 декабря 2025 года составил **35 530 тыс. руб.** Увеличение обусловлено нераспределенной прибылью, полученной в отчетном году.

Долгосрочные обязательства (стр. 1450) Общая сумма долгосрочных обязательств — **9 905 тыс. руб.**, в том числе отложенные налоговые обязательства (1450): 9 905 тыс. руб.

Краткосрочные заемные средства (1510): 1 100 тыс. руб.

Кредиторская задолженность (1520): 397 119 тыс. руб.

Отчет о финансовых результатах

Чистая прибыль за 2025 г. равна 3 912 тыс. руб. (увеличение составило в 1,8 раза по сравнению с 2024 годом).

По состоянию на дату подписания отчетности решение о распределении чистой прибыли принято не было.

Генеральный директор _____ Реске. М.П.

Дата: «31» марта 2026 г.