



Общество с ограниченной ответственностью
«Торговый дом «Даналит»
ОГРН 1157847348955 ИНН 7802545241 КПП 780201001
194355, г. Санкт-Петербург, ул. Композиторов,
д. 12, лит. Б, часть пом. 104Н, оф. 2

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025год.

1. Основные сведения

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТОРГОВЫЙ ДОМ "ДАНАЛИТ" (далее - Общество)

зарегистрировано 14.10.2015:

ИНН 7802545241

КПП 780201001

ОГРН 1157847348955

Юридический адрес: 194355, Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, УЛ. КОМПОЗИТОРОВ, Д. 12, ЛИТЕР Б, ЧАСТЬ ПОМ. 104Н, ОФИС 2

Реорганизация Общества в 2025году не проводилась.

Общество использует основную систему налогообложения и к субъектам малого предпринимательства.

Основной вид деятельности Общества в отчетном периоде:

Добыча декоративного и строительного камня, известняка, гипса, мела и сланцев (код ОКВЭД 08.11)

Общество имеет лицензии:

ЛОД 47325 ТР от 29.04.2016 с целевым назначением и видами работ – Геологическое изучение, разведка и добыча облицовочного камня (гранитов) на участке нерд «Инкиля»;

Л057-00109-47/00655614 от 05.06.2023 Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности

2. Основные сведения учетной политики

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

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

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Общество относит актив к объектам основных средств (далее – ОС) и НМА, если его стоимость больше 100 тыс. рублей.

Амортизация начисляется линейным способом.

Срок полезного использования объектов ОС определяется в соответствии с кодами ОКОФ, НМА – исходя из ожидаемого периода времени (срока действия лицензий).

Все объекты ОС и НМА после признания, учитываются по первоначальной стоимости.

Общество не формирует резервы по сомнительным долгам.

Общество признает прочими расходами все расходы по займам, в т.ч. проценты за пользование заемными средствами.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

3. Информация

В соответствии с имеющейся лицензией, Общество добывает общераспространенные полезные ископаемые – горную массу (строительный камень), которую далее перерабатывает в строительные материалы (щебень, ЦПС...) и реализует готовую продукцию покупателям.

Общество является плательщиком налога на добычу полезных ископаемых. Количество добытого полезного ископаемого (горной массы – строительного камня) определяется путем маркшейдерской съемки, выполненной компетентной организацией, имеющей соответствующую лицензию.

Выход на проектную мощность добычи планируется в 2026 году.