

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СОДДИ» за 2025 год

1. Введение и общие положения

Настоящие Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год, подготовленной в соответствии с ФСБУ.

Пояснения подготовлены в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральных стандартов 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, утвержденной приказом от 02.09.2025

Критерий существенности установлен на уровне 5% от соответствующего обобщающего показателя бухгалтерской отчетности.

2. Краткая характеристика деятельности организации

Организационно-правовая форма – Общество с ограниченной ответственностью.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "СОДДИ" (сокращенно: ООО «СОДДИ»)

Дата государственной регистрации: 02 сентября 2025 года (ИНН 9729406943).

Место нахождения: 119607, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Раменки, пр-кт Мичуринский, дом 25, корпус 2, квартира 41.

Основной вид деятельности: ОКВЭД 79.11 (Деятельность туристических агентств).

Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Надюкова Надия Рамилевна, действующий на основании Устава, без доверенности.

Участники (собственники) Общества: Надюкова Надия Рамилевна, (физическое лицо, гражданин РФ) – доля в уставном капитале 100%.

На отчетную дату Общество не имеет обособленных подразделений (филиалов и представительств), зарегистрированных в установленном порядке.

3. Учетная политика

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и использует упрощенные способы ведения учета. Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ) и с учетом специфики деятельности Общества как субъекта малого предпринимательства.

Основа представления отчетности: Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из предположения о непрерывности деятельности Общества в обозримом будущем, что подтверждается отсутствием признаков банкротства, наличием необходимых ресурсов для ведения деятельности и положительными прогнозами денежных потоков.

Методы оценки активов и обязательств:

- Основные средства и нематериальные активы: Амортизация начисляется линейным способом. В соответствии с учетной политикой, активы стоимостью не более 100 000 руб. (установленный организацией лимит) списываются в расходы единовременно.

- Запасы: Запасы оцениваются по средней себестоимости, рассчитываемой по итогам каждого месяца. Ценности для управленческих нужд (оргтехника, канцтовары) списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию. Резерв под обесценение запасов не создается.

- Доходы и расходы: Применяется кассовый метод учета. Проценты по кредитам и займам признаются прочими расходами.

4. Раскрытие информации о существенных статьях отчетности

Основные средства (раздел I баланса) у Общества отсутствуют.

Дебиторская задолженность (раздел II баланса):

Показатель (код 1230) на 31.12.2025 составляет 233 013,30 руб.

Включает: авансы поставщикам — 230 000 руб., сальдо ЕНС — 3 013,30 руб.

Просроченной задолженности нет.

Кредиторская задолженность (раздел V баланса):

Показатель (код 1520) на 31.12.2025 — 137 595,00руб.

Включает: задолженность по налогам и сборам — 136 095,00 руб., задолженность по социальному страхованию и обеспечению— 1 500 руб.

Финансовые результаты (ОФР):

Выручка за 2025 год составила 2 378 896,47руб.

Чистая прибыль: 193 778,35 руб.

4. Иная информация

Событий после отчетной даты, требующих раскрытия, не выявлено.

Аффилированных лиц, оказывающих существенное влияние, нет.

Генеральный директор Надюкова Н.Р.

30.03.2026