

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ДЕСТКАР» за 2025 год

1. Краткие сведения об организации (далее также «Общество»):

- полное название: Общество с ограниченной ответственностью «ДЕСТКАР»;
- сокращенное название: ООО «ДЕСТКАР»;
- юридический адрес: 196608, г. Санкт-Петербург, г. Пушкин, ул. Промышленная, д. 11, литера 3, помещ. 7-Н, офис 1;
- дата государственной регистрации: 12.02.2025 г.;
- ОГРН 1257800012040, ИНН 7817143538;
- Уставный капитал составляет 10 000 руб.;
- Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений;
- Общество не имеет дочерних и зависимых компаний, консолидированная отчетность не составляется.

2. Сведения о деятельности организации:

- 2.1. Основной вид деятельности организации:
- ОКВЭД: 49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта
- 2.2. Основная деятельность: деятельность автомобильного грузового транспорта.
- 2.3. Численность работников Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составила 1 человек.
- 2.4. Общество применяет следующие режимы налогообложения: УСН доходы минус расходы.
- 2.5. По состоянию на отчетную дату Общество не находится в состоянии реорганизации, банкротства, ликвидации.

3. Структура органов управления ООО «ДЕСТКАР»:

- высшим органом управления ООО «ДЕСТКАР» является общее собрание, участник один;
- единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор.

4. Организация бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности:

4.1. Общество ведет бухгалтерский учет и формирует представленную отчетность в соответствии с федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», иными нормативными актами (положениями, стандартами) в области российских правил (стандартов) бухгалтерского учета (РСБУ).

Общество ведет упрощенный бухгалтерский учет и составляет упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

4.2. Ответственность за организацию бухгалтерского учета в Обществе, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, подготовку бухгалтерской (финансовой) отчетности, формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета в Обществе несет генеральный директор.

4.3. Перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Обществом произведена инвентаризация активов и обязательств (включая ТМЦ, денежные средства, средства в расчетах и др.). Излишков и недостат не выявлено.

На основании норм п.2 ст.19 Закона «О бухгалтерском учете» ООО «ДЕСТКАР» организовало и осуществляет внутренний контроль как в автоматическом, так и ручном режиме.

5. Основные положения учетной политики:

5.1. При ведении бухгалтерского учета Общество использует принципы начисления и временной определенности фактов хозяйственной деятельности (в том числе при формировании доходов и расходов).

Уровень существенности, закрепленный в учетной политике Общества составляет 5% от соответствующей статьи отчетности.

5.2. Затраты аккумулируются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». К прямым расходам относятся: расходы на организацию перевозки и экспедирования и аренда помещения.

5.3. Фактов неприменения правил бухгалтерского учета (в случаях, когда последние не позволяют достоверно отразить имущественное положение и результаты деятельности организации) в 2025 году не имеется. Общество досрочно не применяло в 2025 г. никакие опубликованные, но ещё не вступивших в силу федеральные стандарты бухгалтерского учета.

6. Пояснения по основным статьям бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- 6.1. Денежные средства и денежные эквиваленты на 31.12.2025 составляют 11 тыс. руб.

6.2. Расчеты с контрагентами.

6.2.1. Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. составляет 3 946 тыс. руб.

6.2.2. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. составляет 86 тыс. руб. и включает в себя:

- сумму краткосрочной кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам Общества 72 тыс. руб.

- расчеты по налогам и взносам 14 тыс. руб.;

Вся отраженная в балансе кредиторская задолженность относится к категории непросроченной (текущей).

6.3. Полученные кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2025 г. Общество имеет непогашенный краткосрочный займ в размере 3 852 тыс. руб., полученный от учредителя на ведение текущей деятельности.

6.5. Доходы и расходы организации

К выручке (доходам от обычных видов деятельности) в организации относятся доходы от деятельности автомобильного грузового транспорта. Выручка за 2025 год составила 878 тыс. руб.

Прямые расходы за 2025 год составили 845 тыс. руб.

Прочие расходы включают расходы на услуги банков и прочих кредитных учреждений в размере 9 тыс. руб.

6.6. Размер чистых активов организации на 31.12.2025 г. составил 10 тыс. руб.

Генеральный директор

Шамшура А.А.