

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «Диозор Юг» за 2025 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Диозор Юг»
Юридический и почтовый адрес	352500, Краснодарский край, город Лабинск, улица Терская, дом 28
Основной вид деятельности по ОКВЭД	46.51.1 Торговля оптовая компьютерами и периферийными устройствами
Среднесписочная численность, человек	5

ООО «Диозор Юг» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 18 по Краснодарскому краю, 17 января 2020 года, основной государственный регистрационный номер 1202300001628, свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 1202300001628.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2377002157

Код причины постановки на учет (КПП): 237701001

1.2 Уставный капитал организации составляет 10 000 руб. Состав учредителей:

- Бондарев Сергей Сергеевич – 100 % уставного капитала.

Доля в уставном капитале оплачена полностью.

1.3. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.4. Организация не относится к субъектам малого предпринимательства.

1.5. Генеральным директором общества ООО «Диозор Юг» является: Бондарев Сергей Сергеевич.

Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета.

1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется под руководством генерального директора.

2.2. При списании оценка материально-производственных запасов производится способом средней себестоимости.

2.3. Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

3. Основные показатели деятельности ООО «Диозор Юг» за 2025 год.

В 2025 году, согласно основному виду деятельности, организация осуществляла торговую деятельность в следующем ассортименте: оптовая компьютерами и периферийными устройствами (государственные контракты).

Затраты на реализацию продукции за 2025 год.

Тыс. руб.

Взносы в ФСС от НС и ПЗ	3
Коммандировочные расходы	30 935
Лицензия	3
Оплата труда	1 524
Прочие затраты	16 313
Списание материалов	486
Страховые взносы	457
Транспортные расходы	5 785
Итого	55 507

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2025 год.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Реализация товаров	113 023	100
Итого	113 023	100

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2025 год.

Показатель	Себестоимость, тыс. руб.
Товары	98 586
Итого	98 586

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы, учитываемые на счете 44 «Расходы на продажу», ежемесячно списываются на счет 90.07.1 «Расходы на продажу по деятельности с основной системой налогообложения», и признаются в себестоимости продукции в качестве расходов по обычным видам деятельности. Таким образом, себестоимость реализованной продукции сформирована с учетом управленческих расходов.

Услуги банка	84
Штрафы, пени, неустойки	96
Государственная пошлина	1 665
Итого	1 845

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

3.1. Характеристика деятельности организации за отчетный квартал.

3.1.1. Данные бухгалтерского учета, использованные для характеристики деятельности организации за 2025 год.

3.1.2. Сведения о доходах, прибыли и рентабельности представлены в таблице.

Наименование показателя	2025 год.
Выручка от основных видов деятельности	113 023

Прибыль (убыток) от основных видов деятельности	6 592
Рентабельность основных видов деятельности	1,6

Справочно: Валовая прибыль составила 14 437 тыс. руб.

2. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.

2.1. Дебиторская задолженность – 89 637 тыс. руб.

- авансы выданные 538 тыс. руб.

2.2 . Кредиторская задолженность — 59 140 тыс. руб.

- авансы полученные 11 065 тыс. руб.

Генеральный директор

Бондарев С.С.