Общество с ограниченной ответственностью "ДОМГАЗОБЕТОН"

ИНН 7814802542 КПП781401001 ОГРН 1217800200243

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2025 г.

1. Сведения об организации

Основной вид экономической деятельности Разработка строительных проектов, ОКВЭД 41.10;

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта 1С: Предприятие 8.3.

Организация ведет бухгалтерский учет всех хозяйственных операций в соответствии с Положением об учетной политике и действующим законодательством.

- Являясь малым предприятием, организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02;

- Учет основных средств: Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету;

- Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя их первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

- Учет запасов. Запасы списываются по средней стоимости. Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п.17 ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

- Отчетность, начиная с отчетности за 2025 год, организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 257	(483)	852	-	-	(509)	-	2 109	(992)
	За 2024 г.	972	(148)	285	-	-	(335)	-	1 257	(483)
в том числе:										
Офисное оборудование	За 2025 г.	795	(314)	852	-	-	(355)	-	1 648	(669)
	За 2024 г.	627	(100)	168	-	-	(214)	-	795	(314)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	462	(169)	-	-	-	(154)	-	462	(323)
	За 2024 г.	345	(48)	117	-	-	(121)	-	462	(169)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	1 118	774	824
в том числе:			
Офисное оборудование	979	482	527
Другие виды основных средств	139	292	297
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	852	-	-	(852)	-
	За 2024 г.	-	-	285	-	-	(285)	-
в том числе:								
Компьютеры офис	За 2025 г.	-	-	446	-	-	(446)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	407	-	-	(407)	-
	За 2024 г.	-	-	168	-	-	(168)	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	117	-	-	(117)	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	9 000	-	124 250	(133 250)	-	-	-
	За 2024 г.	9 000	-	244 000	(244 000)	-	9 000	-
в том числе:								
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	9 000	-	124 250	(133 250)	-	-	-
	За 2024 г.	9 000	-	244 000	(244 000)	-	9 000	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	9 000	-	124 250	(133 250)	-	-	-
	За 2024 г.	9 000	-	244 000	(244 000)	-	9 000	-

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 049	4 104
Затраты на оплату труда	10 870	2 514
Отчисления на социальные нужды	2 586	558
Амортизация	509	335
Прочие затраты	106 539	50 527
Итого по элементам	123 553	58 037
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	123 553	58 037