

«Агентство Домострой»
общество с ограниченной ответственностью
(ИНН 4716034706 КПП 471601001)

П О Я С Н Е Н И Я

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года
и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Агентство Домострой»

1.2. Юридический адрес : 187032, Ленинградская область, Тосненский район, г.Тельмана, ул. Октябрьская, д. 3, помещение 4

1.3. Дата государственной регистрации 23.12.2010года

1.4. Численность сотрудников: 2 человека

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей

Участниками являются:

- Ильин Константин Борисович с долей в Уставном капитале 100%

1.6 Сведения о руководстве:

Директор Общества: Ильин Константин Борисович

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе;
- Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
- Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета;

2. Основание составления отчетности

2.1 Общество в соответствии с уведомлением №1883 от 24.12.2010г ИФНС России по Тосненскому району Ленинградской области применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы».

2.2 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемыми в Российской Федерации.

2.3 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» ООО «Агентство Домострой» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, так как является субъектом малого предпринимательства. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2.4 Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности. Упрощенная бухгалтерская отчетность была подготовлена на основании принципов существенности и краткости.

2.5 В соответствии с Решением от 21 января 2026 года единственного участника ООО «Агентство Домострой» юридическое лицо в настоящее время находится в процессе реорганизации в форме присоединения к другому юридическому лицу ООО «АН « Домострой» (ИНН 7817042314 КПП 781701001 юридический адрес: 196655, г. Санкт-Петербург, г. Колпино, ул. Ижорского Батальона, д.4/35, литера А, пом.21-Н) Запись о начале процедуры реорганизации юридического лица внесена в ЕГРЮЛ «26» января 2026 года за ГРН 2267800104911.

Данное решение учитывает единство уставных целей и предмета деятельности обществ. Также, в интересах повышения прибыли и достижения наиболее эффективного использования активов обществ, сокращения издержек, стороны договорились осуществить реорганизацию путем присоединения Общества с ограниченной ответственностью «Агентство Домострой» к Обществу с ограниченной ответственностью «Агентство недвижимости «Домострой».

3. Информация об учетной политике экономического субъекта в отношении показателей (групп показателей), приведённых в бухгалтерском балансе и отчёте о финансовых результатах.

3.1 Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

3.2 Изменения в Учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3.3 При составлении бухгалтерского баланса, отчета и финансовых результатах в составе упрощенной бухгалтерской отчетности показатели, предусмотренные соответственно пунктами п.9, п.26 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» объединены в группы. При этом в Бухгалтерском балансе и Отчете о финансовых результатах за 2025 год приведены итоговые показатели таких групп (без детализации по показателям, входящим в группу) согласно п.53 Приказа Минфина России от 04.10.2023 N 157н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3.4 Упрощенная бухгалтерская отчетность Общества, которое в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 N 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации", не является плательщиком налога на прибыль организаций, не публикует в соответствии с законодательством РФ свою бухгалтерскую (финансовую) отчетность и не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, составлена с учетом того, что не применяется:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н

3.5 В соответствии с учетной политикой организации для целей бухгалтерского учета факты хозяйственной деятельности организации руководствуясь допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности, относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (п.5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденного Приказом МФ РФ от 06.10.2008г №106н)

3.6 В соответствии с учетной политикой организации для целей налогового учета признание доходов для целей налогообложения производится кассовым методом (основание п.1 ст. 346.17 НК РФ)

3.7 Учёт основных средств организован в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом МФ РФ № 204н от 17.09.2020г.

В отчетном периоде произведено списание основного средства (фасадная световая вывеска, выполняющая информационную функцию о местоположении объекта инвентарный №3) в связи с полным физическим износом и невозможностью дальнейшего использования. На момент списания первоначальной стоимости объекта в размере 415 000 рублей сумма накопленной амортизации составила 415 000 рублей и покрыла её полностью. Балансовая стоимость объекта равна нулю. Ликвидация проведена собственными силами.

Объектов, соответствующих критериям основного средства, согласно ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в отчетном периоде не приобреталось и не принималось к учёту.

На 31 декабря 2025 года основные средства на балансе организации отсутствуют.

4. Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовый результат деятельности Общества за отчетный период.

4.1. По итогам 2025 года получен убыток в сумме 533,0 тыс.руб. в виду ослабления конкурентных позиций Общества на внутреннем рынке, и как следствие, потеря объёмов выполняемых работ.

4.2 Внерезидентскими доходами в размере 183, 9 тыс.руб. являются выплаченные проценты по депозитам в соответствии с Генеральным соглашением №ДЕПШИБ-25-969006-282 от 18.08.2025г с Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) и договорам по вкладам (депозитам) с Северо-Западным Банком ПАО Сбербанк.

4.3. Иная информации о финансовом положении Организации, финансовых результатах деятельности за отчетный период 2025 года раскрыта в пояснениях, приведенных в табличной части в соответствии с Приложением N 8 к Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н.

Директор ООО «Агентство Домострой»

 Ильин К.Б.

« 17 » марта 2026 год

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Агентство Домострой"

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнитель- ным долгам	поступило			списано				перекласси- фицировано	по условиям договора	резерв по сомнитель- ным долгам
				в результате фактов хозяйствен- ной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	начисле- ние резерва по сомнит- ельным долгам	погаше- но	на расходы	за счет резерва по сомните- льным долгам	восстано- вление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г. ² за 20 24 г. ³												
в том числе:	за 20 25 г. ²												
по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за _____ 20 24 г. ³												
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	за 20 25 г. ² за 20 24 г. ³												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г. ² за 20 24 г. ³	36 069		1 400								37 469	
		47 453		900			(4600)	(7 683)				36 069	
в том числе:	за 20 25 г. ²												
по расчетам с поставщиками и подрядчиками	за _____ 20 24 г. ³												
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	за 20 25 г. ² за 20 24 г. ³	4 600					(4600)					0	
по расчетам с персоналом (счета 70, 71, 73)	за 20 25 г. ² за 20 24 г. ³												
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	за 20 25 г. ² за _____ 20 24 г. ³	36 069		1 400								37 469	
		42 853		900			(7 683)					36 069	
Итого	за 20 25 г. ² за 20 24 г. ³	36 069		1 400							X	37 469	
		47 453		900			(4600)	(7 683)			X	36 069	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе:						
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)						
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)						

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода	
			поступило		списано			переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 20 25 г. ²							
	за 20 24 г. ³							
в том числе:	за 20 25 г. ²							
	за 20 24 г. ³							
по кредитам и займам (счет 67)	за 20 25 г. ²							
	за 20 24 г. ³							
по аренде (счет 76, субсчет учета расчетов с арендодателем)	за 20 25 г. ²							
	за 20 24 г. ³							
Краткосрочные обязательства - всего	за 20 25 г. ²	118	6		(124)		0	
	за 20 24 г. ³	836	166		(884)		118	
в том числе:	за 20 25 г. ²							
	за 20 24 г. ³							
перед поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за 20 25 г. ²							
	за 20 24 г. ³							
перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат (счет 62, субсчет учета расчетов по полученным авансам (предоплате))	за 20 25 г. ²							
	за 20 24 г. ³							
перед бюджетом по налогам и сборам (счет 68)	за 20 25 г. ²	118	6		(124)		0	
	за 20 24 г. ³	36	166		(84)		118	
по страховым взносам (счет 69)	за 20 25 г. ²							
	за 20 24 г. ³							
перед персоналом (счета 70, 71, 76, субсчет учета расчетов по прочим операциям)	за 20 25 г. ²							
	за 20 24 г. ³							
по аренде (счет 76, субсчет учета расчетов с арендодателем)	за 20 25 г. ²							
	за 20 24 г. ³							
перед учредителями по выплате дивидендов (счет 75, субсчет учета расчетов по выплате доходов)	за 20 25 г. ²							
	за 20 24 г. ³							
по кредитам и займам (счета 66, 67)	за 20 25 г. ²							
	за 20 24 г. ³	800			(800)		0	
Итого	за 20 25 г. ²	118	6		(124)	X	0	
	за 20 24 г. ³	836	166		(884)	X	118	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 25 г.</u> ⁵	На 31 декабря <u>20 24 г.</u> ⁶	На 31 декабря <u>20 23 г.</u> ⁷
Полученные - всего			
в том числе:			
банковская гарантия			
залог в силу закона			
Выданные - всего			
в том числе:			
залог в силу закона			
залог по договору			
поручительство			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За <u>20 25 г.</u>	За <u>20 24 г.</u> ³
Материальные затраты	68	69
Затраты на оплату труда	465	361
Отчисления на социальные нужды	120	110
Амортизация	58	58
Прочие затраты		
Итого по элементам	711	598
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	711	598

Директор

(наименование должности)


(подпись)

К.Б.Ильин

(расшифровка подписи)

" 17 " марта 20 26 г.