

Общество с ограниченной ответственностью "Ваш Дом"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

ООО «Ваш Дом» (далее – Организация) ведет деятельность по аренде и управлению собственным или арендованным прочим нежилым недвижимым имуществом. ОКВЭД 68.20.29

2. Информация об учетной политике

2.1. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010),
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02),
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008),
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010),
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности"

2.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

Организация, являясь СМП, применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность.

Исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода. Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5 (пять) процентов.

Отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

2.3. Учет основных средств

После признания все ОС 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 из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.4. 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.

2.5. Создание резерва по сомнительным долгам

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу.

2.6. Бухгалтерская отчетность

Начиная с отчетности за 2025 год Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. Расшифровка строк бухгалтерской отчетности

Таблица 3.1. Материальные внеоборотные активы (стоимостные показатели в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Стоимость на начало года	Изменения за период		Стоимость на конец года
			Поступило	Списано	
Основные средства	2025 год	90			90
	2024 год	90			90

Таблица 3.2. Финансовые вложения (стоимостные показатели в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Стоимость на начало года	Изменения за период		Стоимость на конец года
			Поступило	Списано	
Предоставленные займы	2025 год	4 502		992	3 510
	2024 год	6 838		2 336	4 502

Таблица 3.3. Финансовые и другие оборотные активы (стоимостные показатели в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Стоимость на начало года	Изменения за период		Стоимость на конец года
			Поступило	Списано	
Расчеты с покупателями и заказчиками	2025 год	-	60		60
	<i>Справочно. Резерв по сомнительным долгам</i>	29 478		28 177	1 301
	2024 год	4 604		3 303	-
	<i>Справочно. Резерв по сомнительным долгам</i>	28 177	1 301		29 478
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2025 год	33	152	152	33
	2024 год	33	168	168	33
Расчеты по налогам и сборам	2025 год	-	-	-	-
	2024 год	26		26	-
Сальдо по НДС	2025 год	18	253	253	18
	2024 год	-	2 801	2 783	18
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2025 год	64 933 <i>в том числе:</i>	424	56 491 <i>в том числе:</i>	8 866
	<i>Справочно. ООО «Терра – Строй»</i>	56 098		56 098*	
	2024 год	77 698 <i>в том числе:</i>	1 323	14 088 <i>в том числе:</i>	64 933
	<i>Справочно. ООО «Терра – Строй»</i>	56 792		694	56 098

*ООО «Терра Строй» (ИНН 6671072420) исключено из ЕГРЮЛ, запись от 28.08.2025

Таблица 3.4. Капитал (стоимостные показатели в тыс. руб.)

Период	Стоимость чистых активов по состоянию на конец года, тыс. руб.	Размер уставного капитала по состоянию на конец года, тыс. руб.
2023 г.	2 542	10
2024 г.	2 568	10
2025 г.	2 700	10

Таблица 3.5. Долгосрчные заемные средства (стоимостные показатели в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Стоимость на начало года	Изменения за период		Стоимость на конец года
			Поступило	Списано	
Долгосрчные займы	2025 год	1 295	-	1 295	-
				в том числе	
	1 295	Переквалифицировано в краткосрочные займы			
	2024 год	1 500		205	1 295
Начисленные проценты	2025 год	317	249	566	-
				в том числе	
	566	Переквалифицировано в краткосрочные			
	2024 год	78	239		317

Таблица 3.6. Краткосрочные заемные средства (стоимостные показатели в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Стоимость на начало года	Изменения за период			Стоимость на конец года
			Поступило		Списано	
Краткосрочные займы	2025 год	-	1 295			1 295
			в том числе 1 295	Переквалифицировано из долгосрочных займов		
	2024 год	-	-		-	-
Начисленные проценты	2025 год	-	566			566
			в том числе 566	Переквалифицировано из долгосрочных		
	2024 год	-	-		-	-

Таблица 3.7. Краткосрочная кредиторская задолженность (стоимостные показатели в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Стоимость на начало года	Изменения за период			Стоимость на конец года
			Поступило		Списано	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2025 год	65 279	574		57 874	7 979
	2024 год	2 192	65 115		2 028	65 279
			в том числе 64 500	замена обязательства		
Расчеты по налогам и сборам	2025 год	10	157		123	44
	2024 год	1 746	2 946		4 682	10

НДС, не отраженный ЕНС	2025 год	-	-	-	-
	2024 год	573		573	-
Расчеты по социальному страхованию	2025 год	15	161	168	8
	2024 год	46	315	346	15
Расчеты с персоналом по оплате труда	2025 год	21	532	553	-
	2024 год	-	1 010	989	21
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2025 год	-	-	-	-
	2024 год	80 011		80 011	-
				в том числе 64 500 замена обязательств	

Таблица 3.8. Выручка (стоимостные показатели в тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Выручка	50	-

Таблица 3.9. Расходы по обычным видам деятельности (стоимостные показатели в тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Затраты на оплату труда	495	625
Отчисления на социальные нужды	150	195
Амортизация	-	15
Прочие расходы	573	604
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 218	1 442

Таблица 3.10. Прочие доходы (стоимостные показатели в тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Прочие доходы, в том числе:	59 120	3 066
проценты к получению	424	1 304
прочие доходы	58 696	1 762

Таблица 3.11. Прочие расходы (стоимостные показатели в тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Прочие расходы	57 528	1 350

Таблица 3.12. Налог на прибыль организаций (стоимостные показатели в тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Текущий налог на прибыль организаций	44	7

4. Информация о связанных сторонах.

№ п/п	Полное фирменное наименование или Ф.И.О. аффилированного лица	ИНН	Основание (основания) в силу которого лицо признается аффилированным
1.	Валиуллин Фирдавис Салихович	666001812770	1) Директор ООО «Ваш Дом», 2) Единственный участник ООО «Ваш Дом»

Синий

2.	ООО "Спорт Стройинвест"	6670049309	Директор и единственный участник – Валиуллин Фирдавис Салихович, являющийся директором и единственным участником ООО «Ваш Дом»
----	-------------------------	------------	---

В 2025 году сделок между ООО «Ваш Дом» и ООО «Спорт Стройинвест» не заключалось. Взаимная задолженность отсутствует.

События после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на показатели отчетности, отсутствуют.

Директор ООО «Ваш Дом»



Ф. С. Валиуллин

Годовой отчет утверждаю.

Единственный участник ООО «Ваш Дом»

Ф. С. Валиуллин