

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «Домино» за 2025г.

Общество с ограниченной ответственностью «Домино» (ООО «Домино») ИНН 0276131339 ОГРН 1110280009091.

Адрес организации:

450071, РЕСПУБЛИКА БАШКОРТОСТАН, Г. УФА, УЛ. Менделеева, д.217а

ОКВЭД 10.71 Производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных недлительного хранения

Сведения об учредителях:

Хашимов Мирзохан Саидханович -5%

Овсянников Роман Александрович - 95%.

Уставный капитал -10 000 (десять тысяч) рублей.

Настоящая пояснительная записка составлена в соответствии с требованиями Федерального закона "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 № 402-ФЗ, а также действующими Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ).

ООО "ДОМИНО" осуществляет свою деятельность в секторе Производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных недлительного хранения. 2025 год ознаменовался активным этапом развития и значительным наращиванием производственных мощностей, что нашло прямое подтверждение в динамике основных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. После сравнительно сложного 2024 года, организация успешно восстановила прибыльность и продолжила стратегическое развитие. Отчетность составлена с соблюдением принципа непрерывности деятельности

Основные средства

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости.

Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Резервы по сомнительным долгам

Организация формирует резерв по сомнительным долгам. С этой целью на последнее число каждого месяца организацией проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг. При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом.

По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не формируется. По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной

задолженности. По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности.

**Основные средства
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	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	57 310	(21 037)	16 573	(3 335)	347	(11 250)	-	-	-	-	-	73 536	(34 380)
	За 2024 г.	33 540	(14 020)	23 770	-	-	(7 017)	-	-	-	-	-	57 310	(21 037)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	132	(5)	963	-	-	(71)	-	-	-	-	-	1 095	(76)
	За 2024 г.	-	-	132	-	-	(5)	-	-	-	-	-	132	(5)
Машины и оборудован	За 2025 г.	39 916	(17 616)	14 655	(347)	347	(7 583)	-	-	-	-	-	54 223	(24 851)

	Материалы	3а 2025 г.	-	-	721	-	(721)	-	-	-
		3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	229	-	-	(229)	-	-
		3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	Сооружения	3а 2025 г.	-	-	963	-	-	(963)	-	-
		3а 2024 г.	-	-	132	-	-	(132)	-	-
	Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	726	-	-	(726)	-	-
		3а 2024 г.	-	-	1 595	-	-	(1 595)	-	-
	Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	11 839	-	-	(11 839)	-	-
		3а 2024 г.	-	-	8 394	-	-	(8 394)	-	-
	Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		3а 2024 г.	-	-	2 583	-	-	(2 583)	-	-
	Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		3а 2024 г.	-	-	10 872	-	-	(10 872)	-	-
	Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	922	-	-	(922)	-	-
		3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:									
	Система фильтрации воды	3а 2025 г.	-	-	379	-	-	(379)	-	-

Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 659	-	-	-	(4 659)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	2	-	(2)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	(2)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	736	-	2 859	-	-	-	-	-	3 595	-
	За 2024 г.	2 600	-	-	-	(1 864)	-	-	-	736	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	9	-	8	-	(9)	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	-	-	9	-	-	-	-	-	9	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	201	-	83	-	(201)	-	-	-	83	-
	За 2024 г.	4	-	201	-	(4)	-	-	-	201	-
Итого	За 2025 г.	8 430	(17)	23 661	-	(6 365)	-	(36)	X	25 725	(71)
	За 2024 г.	13 367	-	7 644	-	(12 581)	-	(4 401)	X	8 430	(17)

. Обязательства

Наличие и движение 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 2025 г.	5 000	-	-	(5 000)	-	-	-
	За 2024 г.	8 000	5 000	-	(8 000)	-	-	5 000
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	5 000	-	-	(5 000)	-	-	-

	За 2024 г.	-	5 000	-	-	-	-	5 000
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 000	-	-	(8 000)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	62 901	65 610	-	(49 191)	-	-	79 321
	За 2024 г.	19 751	60 839	-	(17 689)	-	-	62 901
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	39 989	49 447	-	(40 020)	-	-	49 416
	За 2024 г.	7 456	40 005	-	(7 472)	-	-	39 989
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 356	-	-	(2 356)	-	-	-
	За 2024 г.	7 129	2 356	-	(7 129)	-	-	2 356
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	9 012	-	-	(5 015)	-	-	3 997
	За 2024 г.	-	9 012	-	-	-	-	9 012
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	10	26	-	(8)	-	-	28
	За 2024 г.	235	10	-	(235)	-	-	10
Расчеты по аренде	За 2025 г.	725	-	-	(725)	-	-	-
	За 2024 г.	1 257	-	-	(532)	-	-	725
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	145	-	-	(145)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 010	801	-	(305)	-	-	2 506
	За 2024 г.	2 177	1 839	-	(2 006)	-	-	2 010
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 733	4 878	-	-	-	-	10 611
	За 2024 г.	-	5 733	-	-	-	-	5 733
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 108	3 459	-	-	-	-	4 567
	За 2024 г.	876	232	-	-	-	-	1 108
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 958	6 999	-	(762)	-	-	8 195
	За 2024 г.	475	1 652	-	(169)	-	-	1 958
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	1	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	67 901	65 610	-	(54 191)	-	X	79 321
	За 2024 г.	27 751	65 839	-	(25 689)	-	X	67 901

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	489 263	463 930
Затраты на оплату труда	139 866	37 640
Отчисления на социальные нужды	35 667	9 083
Амортизация	11 449	7 614
Прочие затраты	115 983	48 516
Итого по элементам	792 229	566 782
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	185	(9)
Итого расходы по обычным видам деятельности	792 414	566 774

Отчет о финансовых результатах:

Доходы

Тыс.руб.

Наименование показателя	За 2024г.	За 2025г.
Выручка	576 408	838 083
Проценты к получению	-	457
Прочие доходы	763	833
итого	577 171	839 373

Расходы

Наименование показателя	За 2024г.	За 2025г.
Себестоимость продаж	565 168	787 742
Управленческие расходы	1 606	4 672
Проценты к уплате	700	-
Прочие расходы	13001	22 550
Текущий налог на прибыль	2248	9615
Отложенный налог на прибыль	(5554)	5709

Итого	577169	830 288
--------------	---------------	----------------

В 2025 году чистая прибыль составила 9 085 тыс. руб., что является существенным восстановлением по сравнению с 2024 годом и позволяет реинвестировать средства в дальнейшее развитие.

В 2025 году ООО "ДОМИНО" продемонстрировало уверенный рост объемов производства и продаж, и восстановило прибыльность.

Директор ООО Домино

Долгодворова Л.М.

Главный бухгалтер ООО Домино

овчинникова В.И.