

Общество с ограниченной ответственностью «Домофон Сервис»

Пояснительная записка к упрощенной бухгалтерской отчетности за 2025г

ООО «Домофон Сервис» зарегистрирован 04.04. 2005г. ОГРН - 1055802010351

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились

Бухгалтерский учёт ведётся с применением упрощённых способов: кассовый метод признания доходов и расходов.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г:

- запасы (202 тыс. руб.)- материалы для ремонта и установки оборудования

- денежные средства (546 тыс. руб.) – остаток на расчётном счёте.

- дебиторская задолженность (677 тыс. руб.) – в том числе задолженность покупателей-339 тыс. руб.

- кредиторская задолженность (368 тыс. руб) – в том числе задолженность по уплате контрагентам – 78 тыс. руб.

Выручка с прочими доходами за 2025г. составила 7 864 тыс. руб., расходы по обычным видам деятельности с прочими расходами составили 8 082 тыс. руб.

Налог при упрощенной системе налогообложения составил- 243 тыс. руб.

Дивиденды в 2025г. не выплачивались.

Иная существенная информация отсутствует.

Генеральный директор Д. А. Гладков