

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Доматика»

составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

1. Общие сведения о юридическом лице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "Доматика"
Сокращенное наименование	ООО "Доматика"
Адрес	620146 г. Екатеринбург, ул. Фурманова, дом 123, кв.220
ИНН/ КПП	6671266433 /667101001
ОКПО	88178088
ОГРН	1086671012295
Кем управляется	единолично генеральным директором

27.03.2025 года организации ООО «Доматика» изменила наименование с ООО «ОСТРОУМОВ»

Основным видом деятельности ООО «Доматика» является управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32). Обособленных филиалов не имеет.

ООО «Доматика» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 №402-ФЗ. Система налогообложения – УСН с объектом «доходы минус расходы».

2. Основные положения учетной политики

Генеральный директор выполняет обязанности главного бухгалтера. Услуги бухгалтерского финансового обслуживания оказывает ООО "Финансовый навигатор" ИНН / КПП 6671061059/667101001 договор №2 от 17.07.2017г.

В соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв. Протоколом ИПБ России от 25.04.13 № 4/13) организация применяет сокращенную форму ведения бухучета, то есть использует двойную запись и не ведет регистров.

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применением счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами», с использованием счетов 62, 71, 73, 76.Т .

Финансовые результаты отражаются на счете 99 «Прибыль и убытки». Учет доходов и расходов определяется кассовым методом. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно п.3 ФСБУ 6/2020. Запасы учитываются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

3. Основные показатели деятельности

Выручка за 2025 год составила 44 715 тыс. руб., что на 5 070 тыс. руб. выше показателей 2024 года.

Чистая прибыль- 1 038 тыс. руб.

4. Основные средства

Учет приобретенных по договорам лизинга два легковых автомобиля BELGEE X50 -по ФСБУ 25/2018 (третья амортизационная группа)

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименовани е показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначаль ная (переоценен ная) стоимость	накоплен ные амортиза ция и обесцене ние	поступи ло	списано		амортиза ция	обесценен ие	переоценка		переклассифицировано		первоначальн ая (переоцененн ая) стоимость	накопленн ые амортизац ия и обесценен ие	
					первоначальн ая (переоцененн ая) стоимость	накопленн ые амортизац ия и обесценен ие			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленн ая амортизац ия	первоначальн ая (переоцененн ая) стоимость	накопленн ые амортизац ия и обесценен ие			
Основные средства (за исключением инвестиционн ой недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	335	(335)	-	(335)	335	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Машины и оборудовани е (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	335	(335)	-	(335)	335	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	6 699	(330)	-	-	-	(1 340)	-	-	-	6 699	(1 670)
	За 2024 г.	-	-	6 699	-	-	(330)	-	-	-	6 699	(330)
в том числе:												
Транспортные средства	За 2025 г.	6 699	(330)	-	-	-	(1 340)	-	-	-	6 699	(1 670)
	За 2024 г.	-	-	6 699	-	-	(330)	-	-	-	6 699	(330)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые основные средства - всего	5 030	6 370
в том числе:		
Транспортные средства	5 030	6 370

5. Запасы

	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	1	-	20 679	(20 679)	-	-	X	X	1	-
	За 2024 г.	32	-	17 611	(17 642)	-	-	X	X	1	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	1	-	20 666	(20 666)	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	32	-	17 475	(17 506)	-	-	-	-	1	-
Товары	За 2025 г.	-	-	13	(13)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	136	(136)	-	-	-	-	-	-

6. Дебиторская задолженность

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 сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	2 994	-	3 955	9	(2 066)	-	-	-	4 892	-
	3а 2024 г.	3 106	-	1 642	4	(1 758)	-	-	-	2 994	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	182	-	254	-	(170)	-	-	-	265	-
	3а 2024 г.	89	-	170	-	(77)	-	-	-	182	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 840	-	3 215	9	(1 731)	-	-	-	3 333	-
	3а 2024 г.	2 093	-	1 293	4	(1 550)	-	-	-	1 840	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	951	-	448	-	(165)	-	-	-	1 234	-
	3а 2024 г.	791	-	176	-	(16)	-	-	-	951	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
	3а 2024 г.	80	-	-	-	(80)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	21	-	35	-	-	-	-	-	56	-
	3а 2024 г.	54	-	2	-	(35)	-	-	-	21	-
	3а 2025 г.	2 994	-	3 955	9	(2 066)	-	-	X	4 892	-
ИТОГО	3а 2024 г.	3 106	-	1 642	4	(1 758)	-	-	X	2 994	-

7. Обязательства

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		
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	9 649	6 554	19	(3 449)	-	-	12 772
	3а 2024 г.	4 914	7 841	15	(3 121)	-	-	9 649
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 463	1 188	-	(1 462)	-	-	1 188
	3а 2024 г.	2 025	1 462	-	(2 025)	-	-	1 463
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	565	4 854	-	(565)	-	-	4 854
	3а 2024 г.	835	565	-	(835)	-	-	565
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 108	195	19	(6)	-	-	1 317
	3а 2024 г.	1 224	(54)	15	(78)	-	-	1 108
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	5 642	-	-	(1 242)	-	-	4 400
	3а 2024 г.	-	5 642	-	-	-	-	5 642
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	94	139	-	-	-	-	232
	3а 2024 г.	169	1	-	(77)	-	-	94
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	72	-	-	(72)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	72	-	-	-	-	72
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	274	38	-	-	-	-	312
	3а 2024 г.	222	52	-	-	-	-	274
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	430	140	-	(100)	-	-	470
	3а 2024 г.	439	98	-	(107)	-	-	430
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	4	-	-	(4)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	4	-	-	-	-	4
Итого	3а 2025 г.	9 649	6 554	19	(3 449)	-	X	12 772
	3а 2024 г.	4 914	7 841	15	(3 121)	-	X	9 649