

Общество с ограниченной ответственностью «ДОМ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «ДОМ».
- 1.2. Юридический адрес – 614000, г. Пермь, ул. Пушкина, д. 50, офис 23.
- 1.3. Дата государственной регистрации – 13.07.2005 г. (ОГРН 1055900283878 ИНН 5902826556)
- 1.4. Основной ОКВЭД – 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
- 1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 7 человек
- Кадровый учет и расчет оплаты труда ведет главный бухгалтер Общества
- 1.6. Уставный капитал составляет 12 500 руб.
100% участником является Гордадзе Ольга Викторовна
- 1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Органом управления Общества является Единоличный исполнительный орган - Директор.

Директор Общества: О.В. Гордадзе О.В. (решение единственного участника № 1 от 25.06.2025г).
Главный бухгалтер Общества: Е.В. Скворцова (приказ № 2 от 17.08.2015 г).

- 1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

- 1.9. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе осуществляется главным бухгалтером. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С:Бухгалтерия 8, редакция 3.0»

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «ДОМ» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	

Оценка списания материально-производственных запасов	Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов	п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы"
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Основные средства

Информация по основным средствам приведена в таблице № 1. (строка баланса 1150)

Сроки полезного использования по группам основных средств составляют:

Группа основных средств	Лет
Машины и оборудование	от 2 до 15
Транспортные средства	от 3 до 5
Здания	от 15 до 20
Офисное оборудование	от 1 до 2
Другие виды основных средств	от 01 до 5

Стоимость земельных участков, которые не подлежат амортизации составляет Зем.участок кад.№ 59:01:4410413:56 – 2 445 тыс.руб.

6. Финансовые вложения

В строке бухгалтерского баланса 1170 «НМА, финансовые и другие ВНА» указаны суммы по договорам займов

Информация о финансовых вложениях приведена в таблице № 2.

7. Дебиторская задолженность и Обязательства.

Информация о составе и изменении величин дебиторской задолженности приведена в таблице № 3.

Информация о составе долгосрочных и кратосрочных обязательствах приведена в таблице № 4.

8. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

В отчетном периоде связанными сторонами Общество признает:

- Участник Общества: Гордадзе Ольга Викторовна
- Организации группы участников:

ООО «Транспол-Риэлт» (Гордадзе О.В. является участником общества) - доп.соглашение договор генерального подряда

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 12 500 тыс. рублей. Также не существуют проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 35 955 тыс. рублей, что на 12% выше чем в 2024 году. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Прилагаемые таблицы к пояснению:

1. Таблица №1 «Основные средства»
2. Таблица №2 «Финансовые вложения»
3. Таблица №3 «Дебиторская задолженность»
4. Таблица №4 «Обязательства»

Дата составления текстовых пояснений 26 марта 2026 года.

Директор _____ О.В. Гордадзе

Главный бухгалтер _____ Е.В. Скворцова

1. Основные средства
1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					переклассифицировано			На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	97 413	(92 884)	93	-	-	(1 797)	-	-	-	-	97 506	(94 680)
Здания	За 2024 г.	97 413	(88 331)	-	-	-	(4 552)	-	-	-	-	97 413	(92 884)
Сооружения	За 2025 г.	87 198	(85 511)	-	-	-	(1 687)	-	-	-	-	87 198	(87 198)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2024 г.	87 198	(81 182)	-	-	-	(4 329)	-	-	-	-	87 198	(85 511)
Офисное оборудование	За 2025 г.	279	(239)	-	-	-	(28)	-	-	-	-	279	(267)
Транспортные средства	За 2024 г.	279	(211)	-	-	-	(28)	-	-	-	-	279	(239)
Земельные участки	За 2025 г.	2 717	(2 613)	-	-	-	(30)	-	-	-	-	2 717	(2 643)
Другие виды основных средств	За 2024 г.	2 717	(2 462)	-	-	-	(150)	-	-	-	-	2 717	(2 613)
Итого	За 2025 г.	517	(264)	-	-	-	(45)	-	-	-	-	517	(309)
Здания	За 2024 г.	517	(218)	-	-	-	(45)	-	-	-	-	517	(264)
Сооружения	За 2025 г.	4 206	(4 206)	-	-	-	-	-	-	-	-	4 206	(4 206)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2024 г.	4 206	(4 206)	-	-	-	-	-	-	-	-	4 206	(4 206)
Офисное оборудование	За 2025 г.	2 445	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 445	-
Транспортные средства	За 2024 г.	2 445	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 445	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	51	(51)	93	-	-	(6)	-	-	-	-	144	(58)
Итого	За 2024 г.	51	(51)	-	-	-	-	-	-	-	-	51	(51)

1.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	381	2 085	6 637
Здания	-	1 687	6 016
Сооружения	12	39	67
Машины и оборудование (кроме офисного)	75	105	255
Офисное оборудование	208	253	299
Транспортные средства	-	-	-
Другие виды основных средств	86	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	2 445	2 445	2 445
Земельные участки	2 445	2 445	2 445

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	154 245	-	93 322	(96 140)	-	-	-	-	151 426	-
	За 2024 г.	127 510	-	69 732	(42 997)	-	-	-	-	154 245	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	140 957	-	79 200	(88 498)	-	-	-	-	131 659	-
	За 2024 г.	120 612	-	57 779	(37 434)	-	-	-	-	140 957	-
% по предоставленным займам	За 2025 г.	13 288	-	14 122	(7 642)	-	-	-	-	19 767	-
	За 2024 г.	6 898	-	11 953	(5 563)	-	-	-	-	13 288	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	58	-	2 723	(2 781)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 365	-	91 229	(99 536)	-	-	-	-	58	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	58	-	2 723	(2 781)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 365	-	91 229	(99 536)	-	-	-	-	58	-
Итого	За 2025 г.	154 303	-	96 045	(98 921)	-	-	-	-	151 426	-
	За 2024 г.	135 875	-	160 961	(142 533)	-	-	-	-	154 303	-

3. Дебиторская задолженность

3.1. 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 сомнительным долгам	поступило			погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	7 101	(40)	2 745	7	(1 331)	(1 331)	-	(40)	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	7 735	(42)	630	7	(1 270)	(1 270)	(1)	(18)	-	8 522	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	77	(39)	56	-	(76)	-	-	(39)	-	57	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	73	(40)	37	-	(33)	(33)	-	(17)	-	77	(39)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	133	-	107	-	(190)	(190)	-	-	-	50	-
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	125	-	143	-	(135)	(135)	-	-	-	133	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	390	(1)	492	7	(387)	(387)	(1)	(1)	-	502	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2024 г.	376	(2)	67	7	(59)	(59)	(1)	(1)	-	390	(1)
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	703	-	191	-	(31)	-	-	-	-	893	-
Итого	За 2024 г.	734	-	-	-	(201)	(201)	-	-	-	703	-
	За 2025 г.	369	-	369	-	(4)	(4)	-	-	-	168	-
	За 2024 г.	4	-	1 890	-	(464)	(464)	-	-	-	369	-
	За 2025 г.	5 416	-	-	-	(999)	(999)	-	-	-	6 842	-
	За 2024 г.	6 415	-	8	-	(13)	(13)	-	-	-	5 416	-
	За 2025 г.	13	-	13	-	(8)	(8)	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	8	-	2 745	7	(1 331)	(1 331)	-	(40)	X	13	-
	За 2025 г.	7 101	(40)	630	7	(1 270)	(1 270)	(1)	(18)	X	8 522	-
	За 2024 г.	7 735	(42)	-	7	-	-	-	-	-	7 101	(40)

3.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	4	4	133	133	125	125
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	4	4	133	133	125	125

4. Обязательства

4.1. 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		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	20 645 28 387	- -	- -	(7 742) (7 742)	- -	- -	12 903 20 645
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	20 645 28 387	- -	- -	(7 742) (7 742)	- -	- -	12 903 20 645
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	67 414 27 327	3 300 42 276	- -	(34 546) (2 062)	(20) (128)	- -	36 131 67 414
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	817 827	1 497 1 464	- -	(1 454) (1 350)	(20) (124)	- -	840 817
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	100 233	679 99	- -	(99) (230)	- (1)	- -	681 100
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	3 492 3 483	802 197	- -	(676) (187)	- (2)	- -	3 618 3 492
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	26 54	192 -	- -	- (27)	- (1)	- -	200 26
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	7 742 7 742	- -	- -	- (9 632)	- -	- -	7 742 7 742
Краткосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	9 632 -	- 9 632	- -	- -	- -	- -	- 9 632
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	883 39	- 853	- -	(861) (8)	- -	- -	22 883
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 318 1 402	43 175	- -	(28) (259)	- -	- -	1 332 1 318
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	155 141	48 14	- -	- -	- -	- -	203 155
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	43 176	-	-	(21 796)	-	-	21 379
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2024 г.	13 345	29 831	-	-	-	-	43 176
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	88 059 55 714	3 300 42 276	- -	(42 288) (9 804)	(20) (128)	X X	49 034 88 059