

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ДОМТРАНС+» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ДОМТРАНС+» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №23 по Московской област 22 июля 2015 года

ОГРН 1155003002780

ИНН/КПП 5003114870/ 500901001

142007, Московская область, г. Домодедово, ул. Ильюшина (Авиационный мкр.), стр. 2А, помещ. 609 тел. +7926 4671450

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Основной вид деятельности: Деятельность легкового такси и арендованных легковых автомобилей с водителем (49.32)

Применяемая система налогообложение: УСН доход минус расход (15 %)

ООО «ДОМТРАНС+» является субъектом малого предпринимательства.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 14 человек.

Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г.

«О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Начисление амортизации по всем объектам ОС производится линейным способом.

Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя, с учетом технических характеристик объекта и ожидаемого срока его использования.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Переоценка ОС, не производится.

Затраты по ремонту (текущему и капитальному) основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности в отчетном периоде по мере осуществления ремонтных работ.

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Оценка материалов, отпущенных в производство (проданных, выбывших по иным основаниям), а также оставшихся на складе, производится по средней себестоимости.

Оценочное обязательство на выплату отпускных отражается на счете учета резервов предстоящих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, причитающихся, но не использованных сотрудниками на отчетную дату (п. 17, 18, 19 ПБУ «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»).

Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах, бенефициарах

Аффилированными лицами и связанными сторонами Общества являются:

Участники Общества:

ООО «ДОМТРАНС+»» БФО 2025 год

— Слинглов Дмитрий Сергеевич учредитель, 50 % доли собственности в Уставном капитале.

- Махалов Геннадий Михайлович 50 % доли собственности в Уставном капитале.

Высшим органом управления в Обществе являются участники Общества

Единоличным исполнительным органом управления в Обществе является Генеральный директор.

Кузнецов Денис Владимирович – Генеральный директор (с 11.2020)

Единоличному исполнительному органу в лице Генерального директора Кузнецову Денису Владимировичу была выплачена заработная плата согласно штатному расписанию и действующей системы оплаты труда.

С заработной платы были исчислены и уплачены в бюджет налоги и взносы.

Данные о начисленных вознаграждениях:

		2025 год	2024 год
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности с учетом начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, в том числе по видам выплат:	5 041 920 руб.	5 041 920 руб.
2	а) краткосрочные вознаграждения	5 041 920 руб.	5 041 920 руб.
3	б) долгосрочные вознаграждения	-	-

ВЫРУЧКА (доходы) от реализации.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы (п.12 ПБУ9/99 Доходы организаций)

Доходы от реализации за отчетный период составили:

20 142 401, 00 рублей Деятельность легкового такси и арендованных легковых автомобилей с водителем.

РАСХОДЫ, связанные с реализацией.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место после осуществления погашения задолженности (п.18 ПБУ 10/99)

Расходы за 2025 года составили: **21 939 458,01 рублей.**

Из них **13 758 397,73** рублей Производственные расходы, учитываемые по Дебету счета 20 «Основной производство» списываются непосредственно в дебет счета 90,02 «Себестоимость продаж»

Аренда по основному виду деятельности	12 581 017,55
Аренда офиса	929 040,00
Бух. программы	14 910,00
Интернет	12 000,00
Мобильная связь	29 674,70
Юридические услуги	120 000,00
Прочие затраты	48 088,21
Страхование	23 667 ,27

8 181 060,28 рублей Управленческие расходы, учитываемые по Дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и списываются непосредственно в дебет счета 90,08 «Управленческие расходы»

Из них:

<i>Взносы в ФСС от НС и ПЗ</i>	81 000,60
<i>Оплата труда</i>	6 230 815,14
<i>Страховые взносы</i>	1 869 244,54

Налог УСН (15%) за 2025 год : 214 453 рубля

По результатам деятельности к уплате за 2025 год минимальный налог 1% **201 634** рубля

Финансовый результат составил

- 2 737 279, 12 рублей.

Непрерывность деятельности.

Бухгалтерская отчетность ООО «ДОМТРАНС+» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности Общества (более 10 лет) Руководством Общества осуществляется постоянный мониторинг факторов (рисков, событий), способных оказать влияние на продолжение непрерывной деятельности предприятия. Основные финансовые показатели прогнозируются в пределах установленных нормативов. Руководство ООО «ДОМТРАНС+» не имеет намерений ликвидировать Общество или изменять его основную деятельность. В среднесрочной перспективе Общество планирует сохранить свою основную специализацию.

Общество строит свою деятельность в соответствии с действующим законодательством, отслеживает и своевременно реагирует на его изменение. Руководство Общества принимает все необходимые меры для минимизации рисков, поддержания финансового положения и дальнейшего развития деятельности Общества в сложившихся обстоятельствах.

Таким образом основания для возникновения событий или условий, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности предприятия продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют.

Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2026 года и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Фискальные органы могут изменить интерпретацию законодательства при проверке налоговых расчетов вследствие чего нельзя исключать возможность предъявления претензий по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли.

Однако, по мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2025 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение, в котором находится Общество, с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

Оценка влияния на общество внешних факторов

В условиях СВО, проводимой Российской Федерацией, ООО «ДОМТРАНС+» в 2025 году оставалось стабильно работающим предприятием, старается выполнять принятые на себя обязательства перед контрагентами,

ООО «ДОМТРАНС+» БФО 2025 год

сотрудниками и государством.

В настоящее время руководство Общества внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями. Оценка возможных последствий на финансовое положение и ожидаемые финансовые результаты проведена, руководство Общества на текущий момент не ожидает существенного негативного влияния на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 г. отсутствовали факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Заключение

На конец 2025 года ООО «ДОМТРАНС+» понесло убыток , в связи с нестабильной ситуацией в стране, которая непосредственно связана с основным видом деятельности. А именно оплата аренды производится по курсу ЦБ РФ и деятельность зависит от пассажиропотока аэропорта Домодедово, который снизился после начала Ковид19.

На сегодня отсутствуют Дела о банкротстве, Задолженность по налогам, заработной плате.

В 2026 году ООО «ДОМТРАНС+» стало плательщиком Налога на добавленную стоимость в размере 5% .

События после отчетной даты

С 31 декабря 2025 года по дату подписания годовой бухгалтерской отчетности не произошло событий, существенно повлиявших на финансовое положение ООО «ДОМТРАНС+».

**Генеральный директор
ООО «ДОМТРАНС+»**

Кузнецов Д.В.

20.03.2026 год