

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Краткая характеристика организации:

- Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Домнин"
- Сокращенное наименование: ООО «Домнин»
- Юридический адрес: 188931, Ленинградская обл, Выборгский р-н, пос.Селезнево, проезд Банный, д.5, помещение 1
- Место нахождения: 188931, Ленинградская обл, Выборгский р-н, пос.Селезнево, баня
- Дата регистрации в налоговом органе: 16.10.1995г
- Информация об органах управления:
- Единоличный исполнит.орган: Директор – Ткаченко Сергей Александрович
- Главный бухгалтер: функцию исполняет Директор - Ткаченко Сергей Александрович
- Численность сотрудников на 31.12.25 – 1 человек, наемных работников не имеется.
- Капитал и расчеты с участниками:
Уставный капитал Общества составляет 10 тыс.руб. и оплачен полностью.
Единственным участником общества является Ткаченко Сергей Александрович, доля участия – 100 %.
Дивиденды в отчетном периоде не выплачивались.
- Сведения о лицензиях: отсутствуют.

2. Основные виды деятельности.

Основной: 96.04 Деятельность физкультурно-оздоровительная

Дополнительные:

- 42.21 Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения;
- 42.22.2 Строительство местных линий электропередачи и связи;
- 43.21 Производство электромонтажных работ;
- 45.31.1 Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов;
- 45.31.2 Деятельность агентов по оптовой торговле автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;
- 45.32 Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;
- 49.41.1 Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами;
- 49.41.2 Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами.

3. Учетная политика

Учетная политика разработана в соответствии с законодательными документами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности РФ.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности возложена на Директора.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с применением программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Ключевые положения учетной политики по разделам учета:

- расчет амортизации по объектам основных средств производится линейным методом;
- списание материалов, запасов осуществляется по средней стоимости.
- финансовый результат определяется от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) как разница между начисленными доходами и произведенными расходами за отчетный период.

3.1. Основные средства, капитальные вложения.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 рублей при выполнении условий, указанных в ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

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

Переоценка основных средств Обществом не производится.

По строке 1150 «Основные средства» баланса показатель отсутствует, т.к. Общество не имеет основных средств на балансе. Арендованного имущества также не имеется.

3.2. Запасы.

Запасы учитываются в бухгалтерском учете согласно ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. Списание запасов в производство осуществляется по средней стоимости. Существенное обесценение запасов в отчетном периоде не наблюдалось.

4. Факторы, повлиявшие на результат деятельности.

По сравнению с предыдущим отчетным периодом 2024 года, существенных факторов, повлиявших на значительное изменение результатов деятельности, не происходило.

5. Принцип непрерывности деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный период подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности Общества.

6. Состав бухгалтерской отчетности:

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и сдает упрощенную бухгалтерскую отчетность:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых показателях;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская отчетность за отчетный период составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерской отчетности.

В отчетном периоде Общество применяло упрощенную систему налогообложения (доходы – расходы).

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

7. Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год.

№ пояснения	№ строки отчета	Период	Сумма, тыс.руб.	Расшифровка, тыс.руб.
1	1250	2025	209	9 – расчетные счета 200 - касса
		2024	145	7 – расчетные счета 138 - касса
		2023	61	5 – расчетные счета 56 - касса
2	1240	2025	1	Дебиторская задолженность (поставщики и подрядчики)
	1230	2024	-	Дебиторская задолженность (поставщики и подрядчики)
	1230	2023	1	Дебиторская задолженность (поставщики и подрядчики)
3	1300	2025	209	10 – уставный капитал 199 – нераспределенная прибыль
		2024	145	10 – уставный капитал 135 – нераспределенная
		2023	59	10 – уставный капитал 49 – нераспределенная прибыль
4	2120	2025	98	33 – материальные затраты 31 - программное обеспечение 10 – содержание помещения 24 – коммунальные расходы
		2024	94	59 – материальные затраты 6 - программное обеспечение 10 – содержание помещения 19 – коммунальные расходы
5	2350	2025	20	20 – услуги банка
		2024	16	16 – услуги банка