Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ДОМАРК»
(ООО «ДОМАРК»)

ИНН 9709049845, КПП 770901001, ОГРН 1197746345213
Юридический адрес: 109004, г. Москва, пер. Тетеринский, д. 12, стр. 2, 4 эт.

1. Общая информация об организации
ООО «ДОМАРК» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Дата государственной регистрации 29.05.2019г.
Общество относится к субъектам малого предпринимательства (микропредприятие).
Основным видом экономической деятельности Общества является сдача собственного помещения в аренду ОКВЭД- 68.20 — «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом». Организация не имеет филиалов и представительств. Численность сотрудников – 4 человека. Общество с 2019 г. применяет Общую систему налогообложения (ОСНО) .

Капитал и расчеты с участниками
Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.
Участники : ООО «КОФЕДУМ» с долей 50%, ООО «КОМПАНИЯ ДОМУС» с долей 50%.
Бенефициарный владелец - Олейник Сергей Павлович.

Органы управления
Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Олейник Ирина Эдуардовна (Протокол собрания участников № 2 от 14.05.2024, сроком на 5 лет)
Главный бухгалтер — Олейник Ирина Эдуардовна.

2. Основание представления бухгалтерской отчетности
Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемыми в Российской Федерации (ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н).
Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», так как является субъектом малого предпринимательства.
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.
Бухгалтерская(финансовая) отчетность Общества за 2025г не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

Учетная политика
Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».
Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.
Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99). Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Основные средства
К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных

средств (нематериальных активов). Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.
Переоценка основных средств Обществом не производится. По договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Запасы
Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд (оргтехнику, расходные материалы к ней, офисную мебель, канцелярские товары). Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения. Списание запасов осуществляется по средней себестоимости.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025:

1 - Основные средства на конец года 23 973 тыс.руб. - помещение площадью 235,3 кв.м.
26 000 тыс. руб. - стоимость основных средств
2 027 тыс. руб. - амортизация на конец года
2 - Внеоборотные активы 2 500 руб. – оплата доли участия в уставном капитале третьих лиц.
3 - Денежные средства 155 тыс. руб. - остаток на расчётном счёте.
4 – Дебиторская задолженность – 68 тыс.руб.
5 - Кредиторская задолженность 451 тыс. руб. , (задолженность перед поставщиками, сроки обязательств по которым еще не наступили)
6 - Выручка общества за 2025г составила 4 560 тыс. руб., (выручка получена от основного вида деятельности (68.20)).
7 - Расходы – 4 405 тыс. руб. (налоги, получение лицензий, разрешительной документации, коммунальные расходы, амортизация, банковское обслуживание, заработная плата)
8 - Доходы - 9 тыс.руб. – проценты к получению по депозитам и займам,
9 - По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере - 81 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам отсутствуют. Дивиденды в 2025 году не выплачивались.

3. Иная существенная информация

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату и финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

Дата подписания бухгалтерской отчетности
Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ДОМАРК» Олейник И.Э.