Общество с ограниченной ответственностью «Доминант – Плюс»

ИНН 7451190050/КПП 745101001
454053, г. Челябинск, ул. Потребительская 1 – я, дом 3А, помещение 2/2
Телефон: +7 (351) 270 – 87 – 08 E – mail: potreb@chel.surnet.ru
Р/счет 40702810024130000019 Филиал ПАО «БАНК УРАЛСИБ» г. Екатеринбург
К/счет 30101810165770000446 БИК 046577446

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Доминант – Плюс».
1.2. Юридический адрес – 454053, г. Челябинск, ул. Потребительская 1 – я, д. 3А, помещение 2/2.
1.3. Дата государственной регистрации – 24.12.2002 г.
1.4. Основной ОКВЭД – 81.10 **«**Деятельность по комплексному обслуживанию помещений»**.**
1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 26 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
АУП	04 человека
Электрики	02 человека
АХЧ	20 человек

1.6. Уставный капитал составляет 200 000 руб. Участниками являются:
- Зайцева Н. М. с долей 16,66 процентов;
- Карманов В. Ю. с долей 16,67 процентов;
- Кривовичев В. Ф. с долей 16,67 процентов;
- Лесняк С. А. с долей 16,66 процентов;
- Никулин С. В. с долей 8,335 процентов;
- Парфентьева О. В. с долей 8,335 процентов;
- Ходыкин Е. И. с долей 16,67 процентов.

1.7. Сведения о директоре и главном бухгалтере:
Директор: А. А. Каблуков (приказ № 38 от 26.04.2024 г.).
Главный бухгалтер: О. Е. Власова (приказ № 44 от 04.05.2022 г.).
Кадровый учет и расчет оплаты труда ведется самостоятельно без передачи в специализированную организацию.
1.8. Аудит бухгалтерской отчетности:
Организация не подлежит обязательному аудиту.
1.9. Деловая репутация:
ООО «Доминант – Плюс», основанная в 2002 году, осуществляет деятельность по комплексному обслуживанию помещений. Устойчивое финансовое положение. Отсутствуют риски неисполнения обязательств.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Доминант – Плюс» 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 г. № 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

Организация относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 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.

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	п. 9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	
Учет материально-производственных запасов		
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 «Запасы» (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н)
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.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 «Доходы организации» (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32н)

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Организация субарендует помещение в нежилом здании по адресу: г. Челябинск, ул. Потребительская 1 – я, дом 3А, помещение 2/2 по договору аренды нежилого помещения № б/н от 01.10.2025 г. Ввиду того что у организации есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п. 11 ФСБУ 25/2018).

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В отчетном периоде организации у основных средств остаточная стоимость равна нулю.

7. Нематериальные активы

Нематериальные активы на балансе организации отсутствуют.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Запасы

На конец отчетного периода 2025 года (строка 1210 баланса) запасы составили 5 тыс. руб. В состав запасов входят следующие материалы:

- перчатки латексные и х/б – 4 тыс. руб.;
- полотно нетканое – 1 тыс. руб.

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. Списание запасов осуществляется по себестоимости каждой единицы.

9. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	25.12.2025 г.	–
Материально-производственные запасы	28.12.2025 г.	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

10. Денежные средства и денежные эквиваленты

На конец отчетного периода 2025 года (строка 1250 баланса) денежные средства и денежные эквиваленты составили 50 тыс. руб., в том числе:

- денежные средства в кассе – 21 тыс. руб.;
- на расчетном счете – 29 тыс. руб.

11. Финансовые и другие оборотные активы

На конец отчетного периода 2025 года (строка 1240 баланса) финансовые и другие оборотные активы составили 2 067 тыс. руб., в том числе:

- депозитные счета – 1 200 тыс. руб.;
- дебиторская задолженность – 867 тыс. руб., которая включает в себя:
  - расчеты с покупателями и заказчиками – 650 тыс. руб.;
  - сальдо по ЕНС – 2 тыс. руб.;
  - расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 215 тыс. руб. в том числе:
    - возмещение стоимости электроэнергии, водоснабжения и водоотведения арендаторами – 214 тыс. руб.;
    - расходы будущих периодов – 1 тыс. руб.

12. Капитал

На конец отчетного периода 2025 года (строка 1300 баланса) капитал составляет 1 665 тыс. руб. Капитал состоит из: уставного капитала – 200 тыс. руб. и нераспределенной прибыли – 1 465 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 г. включает в себя нераспределенную прибыль на 31.12.2024 г. в сумме 1 340 тыс. руб. плюс чистую прибыль за 2025 г. в сумме 125 тыс. руб.

13. Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные заемные средства на балансе организации отсутствуют.

В связи с их отсутствием соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

14. Другие долгосрочные обязательства

Другие долгосрочные обязательства на балансе организации отсутствуют.

В связи с их отсутствием соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

15. Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные заемные средства на балансе организации отсутствуют.

В связи с их отсутствием соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

16. Краткосрочная кредиторская задолженность

На конец отчетного периода 2025 года (строка 1520 баланса) краткосрочная кредиторская задолженность составила 457 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 153 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам – 9 тыс. руб.;
- расчеты по социальному страхованию – 225 тыс. руб.;
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 70 тыс. руб.

17. Другие краткосрочные обязательства

Другие краткосрочные обязательства на балансе организации отсутствуют.

В связи с их отсутствием соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

18. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 11 204 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 330 тыс. руб. Увеличение данного показателя связано с увеличением стоимости оказываемых услуг.

Себестоимость продаж организации за отчетный период составила 13 205 тыс. руб. Увеличение данного показателя по сравнению с предыдущим периодом на 1 181 тыс. руб. связано с увеличением заработной платы и отчисления на социальное страхование.

Прочие доходы организации за отчетный период составили 2 804 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 361 тыс. руб. Увеличение данного показателя связано с увеличением стоимости возмещения электроэнергии, водоснабжения и водоотведения арендаторами, с увеличением размещения денежных средств на депозитных счетах.

Прочие расходы организации за отчетный период составили 537 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 480 тыс. руб. Снижение данного показателя связано с уменьшением сумм единовременной премии и материальной помощи.

Налог при упрощенной системе налогообложения организации составил 141 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 36 тыс. руб. Снижение данного показателя связано с увеличением заработной платы и отчисления на социальное страхование.

Чистая прибыль организации за отчетный период составила 125 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 26 тыс. руб. Увеличение данного показателя связано с увеличением: стоимости оказываемых услуг; полученных сумм процентов по депозитам.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Чистые активы организации на 31.12.2025 г. составили 1 665 тыс. руб., на 31.12.2024 г. – 1 540 тыс. руб., на 31.12.2023 г. – 1 441 тыс. руб.

19. Информация о бенефициарах

У организации бенефициары отсутствуют.

20. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности организации за 2025 год включены:

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

Дата составления пояснений 30 марта 2026 года.

Директор ООО «Доминант – Плюс» А. А. Каблуков