Общество с ограниченной ответственностью «Домофон-Сервис Плюс»

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

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Домофон-Сервис Плюс».

1.2. Сокращенное наименование: ООО «Домос Плюс»

1.3. Юридический и фактический адрес: 453204, РБ, Ишимбайский район, г. Ишимбай, ул. Советская, 74.

1.4. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 16 марта 2010года, выдано Межрайонной Федеральной налоговой службой № 25 по Республике Башкортостан, серия 02 № 006156007, ОГРН: 1100261000146.

1.5. Свидетельство о постановке на учет 16 марта 2010г. налоговом органе по месту нахождения Межрайонной Инспекцией Федеральной налоговой Службы № 25 по Республике Башкортостан, серия 02 № 005504549

ИНН: 0261018274

КПП: 026101001

1.6. Уведомление о возможности применения упрощенной системы налогообложения с 16 марта 2010 г. с объектом налогообложения «доходы», от 30.03.2010 г. № 80808-10/00716.

1.7. Основной ОКВЭД: 33.12. Ремонт машин и оборудования.

К данному виду деятельности относится, выполняемая Обществом работа (услуга) по первичной установке, монтажу и последующий сервисный ремонт установленных домофоных систем.

1.8. Информация о банковских счетах:

Филиал ПАО «Банк УралСиб»;

Адрес нахождения: 453200, г. Ишимбай, ул. Промысловая, дом 3.

Договор банковского счета, договор об использовании системы «Клиент Банк» от 23.12.2015 г.

1.9. Уставный капитал ООО «Домофон-Сервис Плюс» составляет 10 000 (десять тысяч) рублей.

1.10. Сведения об Участниках/Учредителях;

- Единственным участником общества с долей в 100 % уставного капитал общества является Чашко Виталий Владимирович.

1.11. Численность сотрудников на 31.12.2025 г. составляет 6 (шесть) человек, из которых 2 (два) работника общества являются пенсионерами, предпенсионеров нет.

1.12. Генеральный директор общества – Степанова Галина Петровна, в связи с отсутствием в обществе должности главного бухгалтера, обязанности главного бухгалтера общества возложены на генерального директора общества.

1.13. Кадровый учет ведет генеральный директор общества, расчет оплаты труда производит бухгалтер общества Чашко Любовь Ивановна.

1.14. Бухгалтерская отчетность общества не подлежит обязательному аудиту.

1.15. Деловая репутация: ООО «Домофон-Сервис Плюс» - организация, которая с 2010 года устанавливает на входных группах многоквартирных жилых домов в г. Ишимбай системы ограничения доступа (домофонные системы, комплексные системы безопасности (КСБ)) и осуществляет их последующее абонентское-сервисное обслуживание.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности.

2.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это действующие ФСБУ и ПБУ.

ООО «Домофон-Сервис Плюс» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность по упрощенной форме (ч.4 ст.6 Федерального закона от 06.2.2011 г. № 402-ФЗ), Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»,

утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее - Минфин России) от 4 октября 2023 г.

ООО «Домофон-Сервис Плюс» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства, ФСБУ 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Домофон-Сервис Плюс» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет.

2.2. База оценок показателей отчетности.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

3. ООО «Домофон-Сервис Плюс» по договору аренды недвижимого имущества № 1457 от 02.10.2025 г. с ПАО «Башинформсвязь» приняло во временном владение и пользование нежилое помещение (под склад) с обязательствами ежемесячной оплаты за пользование Объектом

4. ООО «Домофон-Сервис Плюс» в 2025 году не получало Государственной помощи.

5. Основные положения учетной политики

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к Учету	Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 рублей за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены.	Пункт 5 ФСБУ 6/2020
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	Пункт 13 ФСБУ 6/2020
Способ и период начисления амортизации	Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом. Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца следующего за месяцем признания основного средства в бухгалтерском учете, прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основного средства с бухгалтерского учета.	Пункт 33,35 ФСБУ 6/2020
Списание расходов после ликвидации	Объекты ОС, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких ОС относится на прочие расходы организации	Пункт 40 ФСБУ 6/2020
	Учет материально-производственных запасов	

Принятие к Учету	Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов в расходах периода, в котором они понесены	Пункт 2 ФСБУ 5/2019
Оценка	1. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. 2. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные материалы по цене поставщика с НДС. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость материалов, включаются в состав расходов периода, в котором понесены. Резерв под обесценение материалов, не создается	Пункт 36, 17 ФСБУ 5/2019
	Учет затрат	
Учет общехозяйственных расходов	Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).	абз. 2 пункт 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 26)
	Доходы и расходы	
Порядок признания	Применяется порядок признания доходов и расходов по методу начисления.	Статья 271, статья 272 НК, статья 12 ПБУ 9/99, статья 16 ПБУ 10/99

6. Инвентаризация.

6.1. Организация применяет ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» с 1 января 2025 г.

6.2. Организация составляет первичные учетные документы и регистры бухучета связанные с инвентаризацией по ФСБУ 28/2023, по унифицированным формам.

6.3. Инвентаризация по основным средствам проводится - 1 раз в 3 года, по запасам – не ранее 1 октября текущего года, по расчетам с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами на последнюю дату отчетного года, в других случаях на дату совершения факта необходимости проведения инвентаризации.

6.4. Инвентаризация в организации проведена:

Объекты учета	Дата	Примечание
Материально –производственные запасы	15.12.2025 г.	
По основным средствам	28.12.2025 г.	
Касса	30.12.2025 г.	

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Основные средства.

В упрощенном бухгалтерском балансе по ФСБУ 4/2023 в Активе Баланса, код строки 1150 «Материальные внеоборотные активы» отражаются разница между остатками по счетам 01» Основные средства» и 02 «Амортизация основных средств». (тыс. руб.).

№п/п	Наименование	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2023 г.
1.	Первоначальная стоимость ОС	1 462	2 108	2 196
2.	Амортизация ОС	1 340	1 736	1 592
	Итого	**122**	**373**	**604**

8. Денежные средства.

В активе баланса, код строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» имеют следующие значения, (тыс. руб.).

№п/п	Наименование	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2023 г.
1.	Касса	0	15	10
2.	Расчетный счет	4	10	10
	Итого	**4**	**25**	**20**

9. Финансовые и другие оборотные активы:

Актив баланса, показатель «Финансовые и другие оборотные активы», код стоки 1230 - «Дебиторская задолженность» (тыс. руб.)

№п/п	Наименование	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2023 г.
1.	Расчеты с покупателями	1 672	2 016	3 250
2.	Предоставленные займы	2 000	1 172	1 244
3.	Расчеты с поставщиками	0	4	111
4.	Расчеты с подотчетными лицами	2 215	1 925	1 283
5.	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 030	1053	1 028
	Итого	**6 917**	**6 170**	**6 916**

10. Капитал.

Пассив баланса, показатель «Капитал», код строки 1300 «Капитал» (тыс. руб.).

№п/п	Наименование	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2023 г.
1.	Уставный капитал	10	10	10
2.	Нераспределенная прибыль	6 986	7 044	6 641
	Итого	**6 996**	**7 054**	**6 651**

11. Краткосрочная кредиторская задолженность.

Пассив баланса, показатель «Краткосрочная кредиторская задолженность», код строки 1520 - «Краткосрочная кредиторская задолженность»

№п/п	Наименование	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2023 г.
1.	Расчеты с бюджетом (ЕН и НДФЛ)	40	54	83
2.	Расчеты с поставщиками	56	41	35
3.	Расчеты по страховым взносам	38	65	58
4.	Расчеты по оплате труда	0	0	103
5.	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами Расчеты с персоналом	0	17	1 366
	Итого	**134**	**177**	**1 645**

12. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

12.1. Выручка организации за отчетный период составила 4 201 тыс. руб., что ниже аналогичного периода прошлого года -6 068 тыс. руб. Уменьшение данного показателя, связано с тем фактом, что объем выполняемых ремонтных работ по сервисному обслуживанию, ранее установленного домофонного оборудования, снижается в связи с отказом собственников многоквартирных жилых помещений от услуг Общества и массовым переходом на сервисное обслуживание в компанию АО «Уфанет», которая предоставляет аналогичный вид услуг («Умный домофон») и является прямым конкурентом ООО «Домофон-Сервис Плюс».

12.2. Расходы по обычным видам деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год составили 4 037 тыс. руб. в 2024 году – 5 344 тыс. руб., в связи со снижение объемов выручки, руководством общества приняты меры по снижению затрат.

12.3. Прочие доходы.

В 2025 году получены доходы на сумму 2 921 тыс. руб., в 2024 году - 86 тыс. руб. в связи со снижением выручки в 2025 году, были реализованы излишние запасы на сумму 2 853 тыс. руб., получено возмещение по судебным расходам на сумму - 68 тыс. руб.

12.4. Прочие расходы.

В 2025 году прочие расходы составили 1 659 тыс. руб., в 2024 году они составляли - 187 тыс. руб. Прочие расходы в 2025 году сложились из:

- списания запасов по средней себестоимости при реализации -1 472 тыс. руб.
- юридические услуги - 97 тыс. руб.
- убытки от списания(ликвидация) основных средств - 44 тыс. руб.
- комиссионные расходы РКО банка - 26 тыс. руб.
- вознаграждение к юбилейной дате (с учетом страховых) - 20 тыс. руб.

12.5. В отчете о финансовых результатах за 2025 год в строке налог на прибыль (доходы) организаций указан начисленный налог по УСН («доходы») согласно декларации за 2025 год в сумме 195 тыс. руб.

13. Обеспечение сопоставимости данных.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности по упрощенной форме Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» обеспечена сопоставимость данных.

14. Информация о деятельности.

Организация планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация Общества не предусмотрена.

Дата составления текстовых пояснений: 25 марта 2026 года.

Генеральный директор
ООО «Домофон-Сервис Плюс» _____ / Г.П. Степанова