

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

Общество с ограниченной ответственностью "Домофон Плюс" ИНН 2502036011, КПП 2501001, ОГРН 1082502000712

Юридический адрес: Приморский край, г.Арте́м, ул.Фрунзе, д.43, офис 6. Основные виды экономической деятельности по ОКВЭД, осуществляемые обществом: 33.14. В отчетном периоде ООО "Домофон Плюс" осуществляло следующие виды деятельности: установка, ремонт и сервисное обслуживание системы аудио и видео домофонов. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Учет основных средств и капитальных вложений, осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства"; ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения". Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность; организация не проверяет основные средства на обесценение. К объектам основных средств относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными п.4 ФСБУ 6/2020, и стоимостью 40 000 рублей и более, сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации. Начисление амортизации осуществляется по всем объектам основных средств линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете. Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись. Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 "Расходы организации". Для целей формирования финансового результата деятельности общехозяйственные (управленческие) расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (с отнесением на счет 90 "Продажи").

3. Нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за _____ 20 25 г. ²		()		()		()						()	
	за _____ 20 24 г. ³		()		()		()	()					()	
в том числе: (группа) патенты на изобретения	за _____ 20 25 г. ²		()		()		()						()	
	за _____ 20 24 г. ³		()		()		()						()	

из них исключительные права ⁴	за _____ 20 <u>25</u> г. ²		()	()	()								()
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³		()	()	()								()
специализированное прикладное ПО	за _____ 20 <u>25</u> г. ²		()	()	()								()
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³		()	()	()								()
секреты производства (ноу-хау)	за _____ 20 <u>25</u> г. ²		()	()	()								()
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³			()	()	()	()						()
из них исключительные права ⁴	за _____ 20 <u>25</u> г. ²		()	()	()								()
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³		()	()	()	()	()						()

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за _____ 20 <u>25</u> г. ²		()	()	()									()
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³		()	()	()	()	()							()
в том числе: (группа) секреты производства (ноу-хау)	за _____ 20 <u>25</u> г. ²		()	()	()									()
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³		()	()	()	()	()							()
из них исключительные права ⁴	за _____ 20 <u>25</u> г. ²		()	()	()									()
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³		()	()	()	()	()							()

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе: (группа) патенты на изобретения специализированное прикладное ПО			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе: (группа) секреты производства (ноу-хау)			

3.4. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за _____ 20 25 г. ²					()	()		
	за _____ 20 24 г. ³					()	()		
в том числе: (группа) технологии производства	за _____ 20 25 г. ²					()	()		
	за _____ 20 24 г. ³					()	()		

Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за _____ 20 <u>25</u> г. ²					()	()		
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³					()	()		
в том числе: (группа) системы контроля качества	за _____ 20 <u>25</u> г. ²					()	()		
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³					()	()		
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за _____ 20 <u>25</u> г. ²					()	()		
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³					()	()		
в том числе: (группа) специализированное прикладное ПО	за _____ 20 <u>25</u> г. ²					()	()		
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³					()	()		

3.5. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за _____ 20 25 г. ²					
	за _____ 20 24 г. ³					
в том числе: (группа) знаки обслуживания	за _____ 20 25 г. ²					
	за _____ 20 24 г. ³					
из них исключительные права	за _____ 20 25 г. ²					
	за _____ 20 24 г. ³					
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за _____ 20 25 г. ²					
	за _____ 20 24 г. ³					
в том числе: (группа) базовое прикладное программное обеспечение (права на срок не более 12 месяцев)	за _____ 20 25 г. ²					
	за _____ 20 24 г. ³					

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего			
в том числе:			
(группа) здания			
машины и оборудование для выполнения работ			
легковые транспортные средства			
оргтехника			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ¹	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего			
в том числе: (группа) машины и оборудование для выполнения работ			

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
		фактические затраты	накопленные обесценения	затраты	обесценения	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленные обесценения
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за _____ 20 25 г. ²					()	()		
	за _____ 20 24 г. ³					()	()		
в том числе: (группа) машины и оборудование для выполнения работ	за _____ 20 25 г. ²					()	()		
	за _____ 20 24 г. ³					()	()		
легковые транспортные средства	за _____ 20 25 г. ²						()		
	за _____ 20 24 г. ³								
оргтехника	за _____ 20 25 г. ²								
	за _____ 20 24 г. ³						()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за _____ 20 25 г. ²					()	()		
	за _____ 20 24 г. ³					()	()		
в том числе: (группа) здания	за _____ 20 25 г. ²					()	()		
	за _____ 20 24 г. ³					()	()		

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
акции			

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за <u>январь-декабрь</u> 20 <u>25</u> г. ²	16	()	2 740	(2 669)		()	X	X	87	()
	за <u>январь-декабрь</u> 20 <u>24</u> г. ³	314	()	2 890	(3 188)			X	X	16	()
в том числе: сырье и материалы	за <u>январь-декабрь</u> 20 <u>25</u> г. ²	10	()	2 322	(2 259)		()	()		73	()
	за <u>январь-декабрь</u> 20 <u>24</u> г. ³	277	()	2 291	(2 558)			()		10	()
затраты в незавершенном производстве	за <u>январь-декабрь</u> 20 <u>25</u> г. ²		()		()			()			()
	за <u>январь-декабрь</u> 20 <u>24</u> г. ³		()		()			()			()
готовая продукция	за <u>январь-декабрь</u> 20 <u>25</u> г. ²		()		()						()
	за <u>январь-декабрь</u> 20 <u>24</u> г. ³		()		()						()
товары	за <u>январь-декабрь</u> 20 <u>25</u> г. ²		()		()						()
	за <u>январь-декабрь</u> 20 <u>24</u> г. ³		()		()						()
инструменты, инвентарь, спецодежда	за <u>январь-декабрь</u> 20 <u>25</u> г. ²	6	()	418	(410)			()		14	()
	за <u>январь-декабрь</u> 20 <u>24</u> г. ³	37	()	599	(630)			()		6	()

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ³	На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. ⁶	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе:			
сырье и материалы			
товары			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
готовая продукция			
товары			

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано				переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашено	на расходы	за счет резерва по сомнительным долгам	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г. ²	()	()				()	()			()	()	
	за 20 24 г. ³	()	()				()	()			()	()	
в том числе:	за 20 25 г. ²	()	()				()	()			()	()	
по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за 20 24 г. ³	()	()				()	()			()	()	
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	за 20 25 г. ²	()	()				()	()			()	()	
	за 20 24 г. ³	()	()				()	()			()	()	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за янв-дек 20 25 г. ²	()	494			()	()	(367)	()		127	()	
	за янв-дек 20 24 г. ³	()				()	()	()				()	
в том числе:	за янв-дек 20 25 г. ²	()	356			()	(326)				30	()	
по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за янв-дек 20 24 г. ³	()				()	()					()	
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	за янв-дек 20 25 г. ²	()	138			()	()	(41)	()		97	()	
	за янв-дек 20 24 г. ³	()				()	()	()				()	
по расчетам с персоналом (счета 70, 71, 73)	за 20 25 г. ²	()				()	()					()	
	за 20 24 г. ³	()				()	()					()	
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	за 20 25 г. ²	()				()	()	()				()	
	за 20 24 г. ³	()				()	()					()	
Итого	за янв-дек 20 25 г. ²	()	494			()	()	(367)	()	X	127	()	
	за янв-дек 20 24 г. ³	()				()	()	()		X		()	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе:						
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)						
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)						

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	списано			переклассифицировано
					погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 20 25 г. ²				()	()	()	
	за 20 24 г. ³				()	()	()	
в том числе:	за 20 25 г. ²				()	()	()	
	за 20 24 г. ³				()	()	()	
по аренде (счет 76, субсчет учета расчетов с арендодателем)	за 20 25 г. ²				()	()	()	
	за 20 24 г. ³				()	()	()	
Краткосрочные обязательства - всего	20 25 г. ²	23	102		(93)	()		32
	за янв-дек 20 24 г. ³	125	10		(112)	()		23

в том числе:	за _____				() ()		
	20 25 г. ²				() ()		
перед поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за _____				() ()		
	20 24 г. ³				() ()		
перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат (счет 62, субсчет учета расчетов по полученным авансам (предоплате))	за _____				() ()		
	20 25 г. ²				() ()		
перед бюджетом по налогам и сборам (счет 68)	за _____				() ()		
	20 24 г. ³				() ()		
перед страховым взносам (счет 69)	за _____				() ()		
	20 25 г. ²				() ()		
перед персоналом (счета 70, 71, 76, субсчет учета расчетов по прочим операциям)	за _____				() ()		
	20 25 г. ²				() ()		
по аренде (счет 76, субсчет учета расчетов с арендодателем)	за _____				() ()		
	20 25 г. ²				() ()		
перед учредителями по выплате дивидендов (счет 75, субсчет учета расчетов по выплате доходов)	за _____				() ()		
	20 25 г. ²				() ()		
по кредитам и займам (счета 66, 67)	за _____				() ()		
	20 25 г. ²				() ()		
Итого	за _____				() ()		
	20 25 г. ²	23	102		(93) ()		32
	за _____				() ()		
	20 24 г. ³	125	10		(112) ()		23

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ²	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁴
Всего			
в том числе:			
перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат (счет 62, субсчет учета расчетов по полученным авансам (предоплате))			
перед поставщиками и подрядчиками (счет 60)			
перед персоналом (счет 70)			

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	списано	
				погашено	
Оценочные обязательства - всего	за _____			() ()	
	20 25 г. ²			() ()	
в том числе:	за _____			() ()	
	20 24 г. ³			() ()	
по гарантийному обслуживанию	за _____			() ()	
	20 25 г. ²			() ()	
по оплате отпусков и вознаграждений	за _____			() ()	
	20 24 г. ³			() ()	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 25</u> г. ⁵	На 31 декабря <u>20 24</u> г. ⁶	На 31 декабря <u>20 23</u> г. ⁷
Полученные - всего			
в том числе:			
банковская гарантия			
залог в силу закона			
Выданные - всего			
в том числе:			
залог в силу закона			
залог по договору			
поручительство			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За <u>январь-декабрь</u> <u>20 25</u> г. ²	За <u>январь-декабрь</u> <u>20 24</u> г. ³
Материальные затраты	2 683	2 801
Затраты на оплату труда	613	684
Отчисления на социальные нужды	184	200
Амортизация		
Прочие затраты	642	661
Итого по элементам	4 122	4 346
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		()
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 122	4 346

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За <u>20 25</u> г. ²	За <u>20 24</u> г. ³
Получено бюджетных средств - всего		
в том числе:		
на финансирование текущих расходов		

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Ерина А.А.

(расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 26 г.

¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

² Указывается отчетный период.

³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

⁵ Указывается отчетная дата.

⁶ Указывается предыдущий год.

⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.