Общество с ограниченной ответственностью «ДОМДЕТАЛИ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за период 29.10.2024-31.12.2025 гг.

1. Краткая характеристика деятельности организации

ООО «ДОМДЕТАЛИ»
Юридический адрес: 129327, г. Москва, вн. тер. муниципальный округ Лосиноостровский, ул. Коминтерна, дом 15 кв. 762
ИНН 9716001932
ОГРН 1247700712148
Основной вид деятельности: Торговля оптовая скобяными изделиями (ОКВЭД 46.74.1)
Численность сотрудников в отчетном периоде – 1
Размер уставного капитала 10 000 (десять тысяч) рублей
Ризаева Светлана Витальевна является Генеральным директором и главным бухгалтером в единственном лице
ООО «ДОМДЕТАЛИ» не имеет филиалов и обособленных подразделений, а также не подлежит обязательному аудиту.
Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

2.1 Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета и составлена с применением:
- Федеральный закон о бухгалтерском учёте от 06.12.2011 №402-ФЗ;
- план счетов бухгалтерского учёта (ПСБУ) и инструкция по его применению (приказ Минфина России от 31.10.2000 №94н);
- Положение по ведению бухгалтерского учёта и отчётности в Российской Федерации (приказ Минфина России от 29.07.1998 №34н);
- ПБУ, регулирующие порядок учёта активов, обязательств и событий хозяйственной деятельности;
2.2 В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

2.3 Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

3. Учетная политика

3.1 Учет основных средств и нематериальных активов

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- рабочий скот
- продуктивный скот
- многолетние насаждения
- земельные участки
- объекты природопользования
- капитальные вложения в арендованное имущество
- прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости
- другие виды основных средств

Нематериальные активы классифицируются по группам:

- произведения науки, литературы и искусства
- программы ЭВМ
- базы данных

- изобретения
- полезные модели
- промышленные образцы
- секреты производства (ноу-хау)
- селекционные достижения
- лицензии и разрешения
- другие НМА

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

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.

3.2 Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

3.3 Учет денежных средств

Операции перевода со счета на счет, взноса и снятия наличных отражаются на счете 57 "Переводы в пути".

3.4 Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.
Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.
3.5 Доходы, расходы
Учет доходов и расходов ведется методом начисления
Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).
Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).
Расходы будущих периодов списываются равномерно.

4. Расшифровка ключевых показателей баланса
Выручка в 2025 году составила 26 047 млн рублей (без НДС), основная доля выручки за счет продаж на маркетплейсе Озон.
Чистая прибыль на 31.12.2025 г составила 2741 млн рублей.
Было заключено 5 контрактов с Китайскими партнерами
В 2025 г был приобретен НМА товарный знак «Закрывашкин»
Раскрытие дебиторской задолженности

Наименование дебитора	Сумма в руб	Срок погашения
ООО «Интернет решение»	2031734,57	Январь 2026
NINGBO FORISE HARDWARE CO LTD	1970366,61	Январь 2026
TIANJIN KATYUSHA GLOBAL TRADE	171456,48	Январь 2026
Федеральная таможенная служба	810786,94	Январь 2026
Подотчетное лицо	40466	Январь 2026

Раскрытие кредиторской задолженности

Наименование кредитора	Сумма руб	Срок погашения	Примечание
ООО «ПМФЗ»	1347180	Январь-февраль 2026	Отсрочка платежа по договору 90 дней
ИП Муротова Н.Н.	1214625	Январь 2026	Отсрочка платежа по договору 30 дней
ИП Гнидин О. П.	1836661,50	Январь-февраль 2026	Отсрочка платежа 30 дней
ООО «Интеко»	1219944,24	Январь 2026	Срок поставки январь 2026

Ризаева С.В.	1350000	Февраль 2026	Договор финансового займа

5. Информация о деятельности компании в 2026 году
   Основные планы по деятельности ООО «ДОМДЕТАЛИ» на 2026 год
   -увеличение годового оборота до 100 млн рублей за счет расширения каналов продаж и ассортимента
   -масштабирование присутствия на маркетплейсах, развитие B2B – сегмента по продаже дверных и оконных комплектующих
   -увеличение оборота партнерских закупок для ООО «Интеко», ООО «Петровские окна»
   -оказание услуг по подбору станочного и промышленного оборудования для предприятий B2B
   -запуск специализированного сайта для B2B и B2C
   -продвижение собственных брендов для повышения маржинальности и узнаваемости.

6. Инвентаризация активов и обязательств
   Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".
   Инвентаризация в 2025 г проведена, расхождений не выявлено.

Генеральный Директор _____ Ризаева Светлана Витальевна

31 марта 2026 г.

