



121351 г. Москва, ул. Молодогвардейская,

дом 59, стр. 4, эт.2 пом. I ком.8

ИНН 9710008353, КПП 773101001

---

Тел. 7 (495) 120-81-75

E-mail: [info@di01.ru](mailto:info@di01.ru)

Сайт: [www.di01.ru](http://www.di01.ru)

## **Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025г.**

### **1. Общая информация об организации**

ООО "Дом-инвест" ИНН 9710008353, КПП 773101001, ОГРН 1167746211192 является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Адрес: 121351, Москва г, Молодогвардейская ул, дом 59, строение 4, этаж 2, помещение I, комната 8

1. Основной вид деятельности:

46.69 — Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием.

### **2. Учетная политика**

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

-не применяется ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;

-не применяется ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

-не применяется ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;

-не применяется ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5 % от валюты баланса.

### 3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

### 4. Аренда

Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Кунцево, ул. Молодогвардейская, д. 59, стр. 4.

### 5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по ФИФО.

### 6. Дебиторская задолженность

| Наименование показателя                               | Период     | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной<br>(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 | погашено | на расходы | восстановление резерва |                      |   |                      |                               |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего       | 3а 2025 г. | 53 112               | -                             | 72 693                                                                                                                          | 457                                | (49 025) | -          | -                      | -                    | - | 77 236               | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | 64 412               | -                             | 46 274                                                                                                                          | -                                  | (57 574) | -          | -                      | -                    | - | 53 112               | -                             |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | 18 346               | -                             | 11 212                                                                                                                          | -                                  | (16 690) | -          | -                      | -                    | - | 12 868               | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | 26 654               | -                             | 17 558                                                                                                                          | -                                  | (25 866) | -          | -                      | -                    | - | 18 346               | -                             |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | 3а 2025 г. | 19 639               | -                             | 55 502                                                                                                                          | -                                  | (18 961) | -          | -                      | -                    | - | 56 180               | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | 36 011               | -                             | 14 461                                                                                                                          | -                                  | (30 833) | -          | -                      | -                    | - | 19 639               | -                             |
| Расчеты с разными дебиторами и                        | 3а 2025 г. | 15 010               | -                             | 3 128                                                                                                                           | 457                                | (13 292) | -          | -                      | -                    | - | 5 303                | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | 960                  | -                             | 14 173                                                                                                                          | -                                  | (123)    | -          | -                      | -                    | - | 15 010               | -                             |
| Расчеты по налогам и сборам                           | 3а 2025 г. | 80                   | -                             | -                                                                                                                               | -                                  | (80)     | -          | -                      | -                    | - | -                    | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | -                    | -                             | 80                                                                                                                              | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | - | 80                   | -                             |
| Расчеты по ЕНС                                        | 3а 2025 г. | 34                   | -                             | 2 824                                                                                                                           | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | - | 2 858                | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | 443                  | -                             | -                                                                                                                               | -                                  | (409)    | -          | -                      | -                    | - | 34                   | -                             |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению      | 3а 2025 г. | 1                    | -                             | -                                                                                                                               | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | - | 1                    | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | 1                    | -                             | -                                                                                                                               | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | - | 1                    | -                             |
| Расчеты с подотчетными лицами                         | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                               | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | - | -                    | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | 343                  | -                             | -                                                                                                                               | -                                  | (343)    | -          | -                      | -                    | - | -                    | -                             |
| Расходы будущих периодов                              | 3а 2025 г. | 2                    | -                             | 27                                                                                                                              | -                                  | (2)      | -          | -                      | -                    | - | 27                   | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | -                    | -                             | 2                                                                                                                               | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | - | 2                    | -                             |
| Итого                                                 | 3а 2025 г. | 53 112               | -                             | 72 693                                                                                                                          | 457                                | (49 025) | -          | -                      | X                    | - | 77 236               | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | 64 412               | -                             | 46 274                                                                                                                          | -                                  | (57 574) | -          | -                      | X                    | - | 53 112               | -                             |

## 7. Обязательства

| Наименование показателя                          | Период     | На начало года | Изменения за период<br>(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |                                    |          |           |                      | На конец периода |
|--------------------------------------------------|------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|-----------|----------------------|------------------|
|                                                  |            |                | поступило                                                                                          |                                    | списано  |           | переклассифицировано |                  |
|                                                  |            |                | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                     | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы |                      |                  |
| Краткосрочные обязательства                      | За 2025 г. | 66 162         | 80 544                                                                                             | -                                  | (33 489) | -         | -                    | 113 217          |
| - всего                                          | За 2024 г. | 70 853         | 32 715                                                                                             | -                                  | (37 406) | -         | -                    | 66 162           |
| в том числе:                                     |            |                |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками            | За 2025 г. | 29 859         | 38 714                                                                                             | -                                  | (24 875) | -         | -                    | 43 698           |
|                                                  | За 2024 г. | 8 400          | 29 551                                                                                             | -                                  | (8 092)  | -         | -                    | 29 859           |
| Расчеты с покупателями и заказчиками             | За 2025 г. | 2 922          | 19 846                                                                                             | -                                  | (2 365)  | -         | -                    | 20 403           |
|                                                  | За 2024 г. | 8 456          | 2 747                                                                                              | -                                  | (8 281)  | -         | -                    | 2 922            |
| Расчеты с прочими поставщиками и                 | За 2025 г. | -              | 650                                                                                                | -                                  | -        | -         | -                    | 650              |
|                                                  | За 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами       | За 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                  | За 2024 г. | 12             | -                                                                                                  | -                                  | (12)     | -         | -                    | -                |
| Расчеты по аренде                                | За 2025 г. | -              | 1 321                                                                                              | -                                  | -        | -         | -                    | 1 321            |
|                                                  | За 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Краткосрочные кредиты                            | За 2025 г. | 11 458         | -                                                                                                  | -                                  | (6 250)  | -         | -                    | 5 208            |
|                                                  | За 2024 г. | 17 708         | -                                                                                                  | -                                  | (6 250)  | -         | -                    | 11 458           |
| Краткосрочные займы                              | За 2025 г. | 20 681         | 14 605                                                                                             | -                                  | -        | -         | -                    | 35 286           |
|                                                  | За 2024 г. | 35 377         | -                                                                                                  | -                                  | (14 696) | -         | -                    | 20 681           |
| Проценты по займам и кредитам                    | За 2025 г. | -              | 2 537                                                                                              | -                                  | -        | -         | -                    | 2 537            |
|                                                  | За 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты по налогам и сборам                      | За 2025 г. | 1              | 1 480                                                                                              | -                                  | -        | -         | -                    | 1 481            |
|                                                  | За 2024 г. | 75             | 1                                                                                                  | -                                  | (75)     | -         | -                    | 1                |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС             | За 2025 г. | 1 163          | 1 260                                                                                              | -                                  | -        | -         | -                    | 2 423            |
|                                                  | За 2024 г. | 753            | 410                                                                                                | -                                  | -        | -         | -                    | 1 163            |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 78             | 132                                                                                                | -                                  | -        | -         | -                    | 210              |
|                                                  | За 2024 г. | 72             | 6                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | 78               |
| Итого                                            | За 2025 г. | 66 162         | 80 544                                                                                             | -                                  | (33 489) | -         | X                    | 113 217          |
|                                                  | За 2024 г. | 70 853         | 32 715                                                                                             | -                                  | (37 406) | -         | X                    | 66 162           |

## 8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Кисилева Вера Александровна, доля участия — 100 процентов.

## 9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Кисилева Вера Александровна (Решение № 5 от 27.03.2020г.).

Главный бухгалтер — Сидоркина Алевтина Михайловна.

## 10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

## 11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Генеральный директор

\_\_\_\_\_

Кисилева В.А.