



ИНН 5009040215
КПП 500901001 Стр. 001

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0 - - Отчетный период (код)* 34 Отчетный год 2023

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ДОМ И К»
(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 2 35.30.14

Код по ОКПО 13304434 Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 12300

Форма собственности (по ОКФС) 16 Единица измерения: (тыс. руб. – код по ОКЕИ) 384

Местонахождение (адрес)

142003, МОСКОВСКАЯ ОБЛ, Г ДОМОДЕДОВО, 10

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту 0 1 - да
0 - нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество** индивидуального аудитора

ИНН ОГРН/ОГРНИП

На 014 страницах с приложением документов или их копий на листах

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:

1 1 – руководитель
2 – уполномоченный представитель

ФИСЕНКО
СТАНИСЛАВ
ИВАНОВИЧ

(фамилия, имя, отчество** руководителя
(уполномоченного представителя) полностью)

Подпись Дата 28.03.2024

Наименование и реквизиты документа,
подтверждающего полномочия представителя

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 0710002
0710003 0710004
0710005

Дата представления документа

Зарегистрирован за №

Фамилия, И. О.**

Подпись

Документ подписан электронной подписью и отправлен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 28.03.2024 в 14:16

Имя файла «NO_BUHOTCH_5009_5009_5009040215500901001_20240328_903e2054-c236-4a35-aa90-b54f7e780b05»

ФИСЕНКО СТАНИСЛАВ ИВАНОВИЧ
Сертификат: 4d8b8d7abbbalcaadb968b151a5f1905ec33c83c
Действует с 14.06.2023 до 14.09.2024

* Принимает значение: 34 – год, 94 – первый отчетный год, отличный по продолжительности от календарного.
** Отчество при наличии.

Бухгалтерский баланс

АКТИВ

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предыдущему
1	2	3	4	5	6

I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

-	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
-	Основные средства	1150	71826	79615	82227
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
-	Финансовые вложения	1170	-	-	-
-	Отложенные налоговые активы	1180	227	478	1733
-	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
-	Итого по разделу I	1100	72054	80093	83960

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

-	Запасы	1210	6271	4963	2110
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	0	-	2184
-	Дебиторская задолженность	1230	30892	30577	26179
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12158	30192	15986
-	Прочие оборотные активы	1260	334	275	235
-	Итого по разделу II	1200	49656	66008	46694
-	БАЛАНС	1600	121710	146101	130654



ИНН 5009040215
КПП 500901001 Стр. 003

ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
-	Резервный капитал	1360	-	-	-
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	109881	122468	115650
-	Итого по разделу III	1300	109891	122478	115660
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ ³					
-	Паевой фонд	1310	-	-	-
-	Целевой капитал	1320	-	-	-
-	Целевые средства	1350	-	-	-
-	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
-	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
-	Итого по разделу III	1300	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1410	-	-	-
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	2080	2499	2917
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
-	Итого по разделу IV	1400	2080	2499	2917

Отправлено 28.03.2024 в 14:16

Имя файла «NO_BUHOTCH_5009_5009040215500901001_20240328_903e2054-c236-4a35-aa90-b54f7e780b05»



ИНН 5009040215
КПП 500901001

Ср. 004

Пояснения 1 Наименование показателя Код На отчетную дату На 31 декабря предыдущего года На 31 декабря года, предшествующего предыдущему

У. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

-	Заемные средства	1510	-	-	-
-	Кредиторская задолженность	1520	9739	20249	10182
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1540	0	875	1895
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
-	Итого по разделу V	1500	9739	21124	12077
-	БАЛАНС	1700	121710	146101	130654

Примечания
1 Указывается номер соответствующего пояснения.
2 Здесь и в других формах отчетов, а также в расшифровках отдельных показателей вычитаемый или отрицательный показатель указывается в крпглых скобках.
3 Заполняется некоммерческими организациями вместо раздела «Капитал и резервы»

Имя файла «NO_BUHOTCH_5009_5009040215500901001_20240328_903e2054-c236-4a35-a90-b547e780b05»
Отправлено 28.03.2024 в 14:16



ИНН 5009040215

КПП 500901001 Стр. 005

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нематериальные активы (стр. 1110), из них:					
		1111	-	-	-
		1112	-	-	-
		1113	-	-	-
Результаты исследований и разработок (стр. 1120), из них:					
		1121	-	-	-
		1122	-	-	-
		1123	-	-	-
Нематериальные поисковые активы (стр. 1130), из них:					
		1131	-	-	-
		1132	-	-	-
		1133	-	-	-
Материальные поисковые активы (стр. 1140), из них:					
		1141	-	-	-
		1142	-	-	-
		1143	-	-	-
Основные средства (стр. 1150), из них:					
	Основные средства в организации	1151	71349	79008	81490
	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	1152	477	607	737
	Оборудование к установке	1153	0	-	-
	Приобретение земельных участков		0	-	-
	Приобретение объектов природопользования		0	-	-
	Строительство объектов основных средств		0	-	-
	Приобретение объектов основных средств		0	-	-
Доходные вложения в материальные ценности (стр. 1160), из них:					
		1161	-	-	-
		1162	-	-	-
		1163	-	-	-
Финансовые вложения (стр. 1170), из них:					
		1171	-	-	-
		1172	-	-	-
		1173	-	-	-

Отправлено 28.03.2024 в 14:16

Имя файла «NO_BUNOTCH_5009_5009_5009040215500901001_20240328_903e2054-c236-4a35-aa90-b54f7e780b05»



ИНН КПП

5009040215
500901001

Ср. 006

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист предоставляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предыдущему
Отложенные налоговые активы (стр. 1180), из них:					
		1181	-	-	-
		1182	-	-	-
		1183	-	-	-
Прочие внеоборотные активы (стр. 1190), из них:					
		1191	-	-	-
		1192	-	-	-
		1193	-	-	-
Запасы (стр. 1210), из них:					
	Материалы	1211	6271	4963	2110
	Товары отгруженные	1212	0	-	-
	Товары	1213	0	-	-
	Готовая продукция		0	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), из них:					
		1221	-	-	-
		1222	-	-	-
		1223	-	-	-
Дебиторская задолженность (стр. 1230), из них:					
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1231	385	2103	1817
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1232	15647	19668	13002
		1233	-	-	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), из них:					
		1241	-	-	-
		1242	-	-	-
		1243	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), из них:					
		1251	-	-	-
		1252	-	-	-
		1253	-	-	-

Отправлено 28.03.2024 в 14:16
Имя файла «NO_BUHOTCH_5009_5009040215500901001_20240328_903e2054-c236-4a35-aa90-b54f7e780b05»



ИНН 5009040215

КПП 500901001 Стр. 007

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), из них:					
		1371	-	-	-
		1372	-	-	-
		1373	-	-	-
Заемные средства (стр. 1410), из них:					
		1411	-	-	-
		1412	-	-	-
		1413	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), из них:					
		1421	-	-	-
		1422	-	-	-
		1423	-	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1430), из них:					
		1431	-	-	-
		1432	-	-	-
		1433	-	-	-
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), из них:					
		1451	-	-	-
		1452	-	-	-
		1453	-	-	-
Заемные средства (стр. 1510), из них:					
		1511	-	-	-
		1512	-	-	-
		1513	-	-	-
Кредиторская задолженность (стр. 1520), из них:					
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	4276	17153	8373
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1522	4352	725	26
		1523	-	-	-

Отправлено 28.03.2024 в 14:16

Имя файла «NO_BUHOTCH_5009_5009_5009040215500901001_20240328_903e2054-c236-4a35-aa90-b54f7e780b05»



Отчет о финансовых результатах

Показатель 1	Наименование показателя 2	Код	За отчетный год 4	За предыдущий год 5
1	Выручка 2	2110	156434	170430
-	Собестоимость продаж	2120	(145097)	(132984)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	11337	37446
-	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
-	Управленческие расходы	2220	(10434)	(8908)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	903	28538
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	16	32
-	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
-	Прочие доходы	2340	3176	12574
-	Прочие расходы	2350	(3104)	(7991)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	991	33153
-	Налог на прибыль 3	2410	(266)	(6751)
-	в т.ч.	2411	(452)	(5915)
-	текущий налог на прибыль	2412	187	(837)
-	отложенный налог на прибыль 4	2460	-	-
-	Прочее	2400	725	26402
-	Чистая прибыль (убыток)	2510	-	-
-	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
-	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
-	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода 5	2500	725	26402
-	Совокупный финансовый результат периода 5	2900	-	-
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Имя файла «NO_BUHOTSCH_5009_5009040215500901001_20240328_903a2054-c236-4a35-aa90-b54f7e780b05»
Отправлено 28.03.2024 в 14:16



ИНН 5 0 0 9 0 4 0 2 1 5

КПП 5 0 0 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 9

Отчет о целевом использовании средств

Форма по ОКУД 0710003

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
-	Остаток средств на начало отчетного года	6100	0	-
	Поступило средств			
-	Вступительные взносы	6210	-	-
-	Членские взносы	6215	-	-
-	Целевые взносы	6220	-	-
-	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
-	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
-	Прочие	6250	-	-
-	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
-	Расходы на целевые мероприятия	6310	(-)	(-)
-	в том числе:			
-	социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
-	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
-	иные мероприятия	6313	(-)	(-)
-	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(-)	(-)
-	в том числе:			
-	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(-)	(-)
-	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
-	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(-)
-	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
-	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
-	прочие	6326	(-)	(-)
-	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
-	Прочие	6350	(-)	(-)
-	Всего использовано средств	6300	(-)	(-)
-	Остаток средств на конец отчетного года	6400	0	-

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения. При этом информация о доходах и расходах организации, отражаемая в отчете, должна соответствовать информации, содержащейся в бухгалтерском балансе, отчете о прибылях и убытках, отчете о движении денежных средств, отчете о движении имущества и отчете о движении обязательств, составленных в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, и информации, содержащейся в отчете о движении денежных средств, составленном в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, и информации, содержащейся в отчете о движении имущества и отчете о движении обязательств, составленных в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

0710005.

Имя файла «NO_BUHOTCH_5009_5009040215500901001_20240328_903e2054-c236-4a35-aa90-b54f7e780b05»



ИНН 5009040215
КПП 500901001
Стр. 010

Отчет об изменении капитала
1. Движение капитала

Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
10	(-)	-	-	115650	115660

Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)

0	-	-	-	26402	26402
в том числе:					
чистая прибыль (3211)					
переоценка имуществ (3212)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)					
дополнительный выпуск акций (3214)					

-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					

-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица (3216)					
Уменьшение капитала – всего: (3220)					

(0)	-	(-)	(-)	(19584)	(19584)
в том числе:					
убыток (3221)					
переоценка имуществ (3222)					
на уменьшение капитала (3223)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
уменьшение количества акций (3225)					
реорганизация юридического лица (3226)					

-	-	-	-	(19584)	(19584)
дивиденды (3227)					

-	-	-	-	-	-
Изменение любовочного капитала (3230)					
Изменение резервного капитала (3240)					



ИНН 5 0 0 9 0 4 0 2 1 5
КПП 5 0 0 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 1

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
10	(-)	-	-	122468	122478
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
0	-	-	-	707	707
в том числе:					
чистая прибыль (3311)				707	707
переоценка имущества (3312)		-		-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)		-		-	-
дополнительный выпуск акций (3314)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3316)					
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(0)	-	(-)	(-)	(13294)	(13294)
в том числе:					
убыток (3321)				(-)	(-)
переоценка имущества (3322)		(-)		(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)		(-)		(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3325)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3326)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3327)				(13294)	(13294)
Изменение добавочного капитала (3330)		-	-	-	
Изменение резервного капитала (3340)			-	-	
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
10	(-)	-	-	109881	109891

Отправлено 28.03.2024 в 14:16

Имя файла «NO_BUHOTCH_5009_5009_5009040215500901001_20240328_903e2054-c236-4a35-aa90-b54f7e780b05»



ИНН 5009040215

КПП 500901001

Стр. 012

2. Корректировка в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря года, предшествующего	Изменение капитала за предыдущий год	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	На 31 декабря предыдущего года
1	2	3	4	5	6	

Капитал – всего:

до корректировок	3400	115660	26402	(19584)	122478
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	115660	26402	(19584)	122478

в том числе:

нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	115650	26402	(19584)	122468
до корректировок					
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	115650	26402	(19584)	122468

по другим статьям капитала:

до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря предыдущего года, предшествующего
1	2	3	4	5

Чистые активы

3600

109891

122478

115660

На 31 декабря года, предшествующего

На 31 декабря предыдущего года

На 31 декабря отчетного года

предыдущему



ИНН 5009040215
КПП 500901001 Стр. 013

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710005

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	194174	189392
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	13551	16356
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	180623	173036
Платежи – всего	4120	(198914)	(159596)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(166753)	(133607)
в связи с оплатой труда работников	4122	(19467)	(21193)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налог на прибыль	4124	(2360)	(4033)
прочие платежи	4129	(10334)	(763)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(4740)	29796
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи – всего	4220	(-)	(-)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Отправлено 28.03.2024 в 14:16

Имя файла «NO_BUHOTCH_5009_5009_5009040215500901001_20240328_903e2054-c236-4a35-aa90-b54f7e780b05»



ИНН 5009040215
КПП 500901001

Стр. 014

Наименование показателя 1 Код 2 За отчетный год 3 За предыдущий год 4

Денежные потоки от финансовых операций	4310	-	-
Поступления – всего			
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения доли участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления.	4319	-	-
Платежи – всего	4320	(13294)	(15590)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организацией или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(13294)	(15590)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(13294)	(15590)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(18034)	14206
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	30192	15986
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	12158	30192
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общества с ограниченной ответственностью «Дом и К»

(ООО «Дом и К»)

за 2023 год

Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Дом и К»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «Дом и К»

Юридический адрес:

Московская область, г.о. Домодедово, г Домодедово, мкр. Западный, ул Дружбы, стр. 10 _____

Почтовый адрес:

Московская область, г.о. Домодедово, г Домодедово, мкр. Западный, ул Дружбы, стр. 10 _____

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

Московская область, г.о. Домодедово, г Домодедово, мкр. Западный, ул Дружбы, стр. 10 _____

Телефон: 8(496)797-64-16

Адрес электронной почты: _____ domikk@rambler.ru _____

Адрес страницы в сети интернет: _____ domik-dmd.ru _____

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Дом и К» зарегистрировано: Межрайонная инспекция ФНС №17 по МО

ОГРН: 1025001279698

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 5009040215

Код причины постановки на учет (КПП): 500901001

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Фисенко Станислав Иванович.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Дом и К» по состоянию на 31 декабря 2023 года, составленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;

- Отчет о финансовых результатах;

- Отчет об изменении капитала;

- Отчет о движении денежных средств;

- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Для целей раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности суммы существенным признаются показателем, если он превышает 5 (пять) процентов от суммы соответствующей статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности. Также Общество раскрывает существенно существенную информацию, перечень которой определяется в учетной политике независимо от ее суммовой величины.

Для целей применения ПБУ 22/2010 ошибка признается существенной, если она в отделимости или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению хотя бы одного показателя бухгалтерской отчетности более, чем на 5%. Влияние совокупности ошибок определяется исходя из всех ошибок, известных Обществу на момент принятия решения о их существенности.

Уставный капитал ООО «Дом и К» (далее – Общество) составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Учредители: гражданин России – Зайцев Вадим Витальевич, имеет 100% доли в уставном капитале.

Основным видом деятельности общества, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для общества, является деятельность, связанная производством пара и горячей воды (тепловой энергией) котельными, данный вид деятельности занимает 98,4 %

Также дополнительным видом деятельности организации является сдача в аренду, данный вид деятельности занимает 1,6 % от общей доли выручки.

Выручка от реализации в 2023 году составила 156 434 тыс. руб

Информация о кадрах и заработной плате.

Среднесписочная численность работников ООО «Дом и К» на 31 декабря 2023 года составила 23 человек. Средняя заработная плата 42 тыс. руб. Задолженность по оплате труда в течение 2023 года отсутствует.

Годовая бухгалтерская отчетность.

Годовая бухгалтерская отчетность составлена согласно требованиям и по формам, утвержденным приказом Минфина РФ № 66н. Годовая бухгалтерская отчетность включает полный комплект отчетности: Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах, Отчет об изменении капитала, Отчет о движении денежных средств, Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной и текстовой форме.

Бухгалтерская отчетность ООО «Дом и К» составляется в порядке и сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Краткий обзор основных положений применяемой учетной политики.

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Дом и К» (далее – Учетная политика), разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «Дом и К».

В отчетном году в учетную политику изменения не вносились.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты и отражены в балансе 2023 года в сумме:

- 30 892 тыс. руб. - дебиторская задолженность,
- 9 739 тыс. руб. – кредиторская задолженность и краткосрочные заемные средства.

Остальные указанные активы представляются в отчетности как долгосрочные. Долгосрочные активы Общества на 31.12.2023 составляют 71826 тыс. руб. это собственные основные средства.

Основные средства.

В составе основных средств отражены объекты основных средств со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 100 000 руб. за единицу, используемые в производственной деятельности, либо для управленческих нужд Общества и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Переоценки основных средств в 2023 году не было.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. За 2023 год амортизация основных средств начислена в сумме 7 788 тыс. руб. в части основных средств, приобретенных за плату. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, списываются в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода (ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 г. № 180н (далее - ФСБУ "Запасы")).

Затраты на проведение текущих ремонтов включаются в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации, по состоянию на 31.12.2023 г. на сумму 71826 тыс. руб.

Нематериальные активы.

За 2023 год не было приобретено каких-либо объектов нематериальных активов.

Доходных вложений в материальные ценности Общество в 2023 году не имело.

Финансовых вложений Общество в 2023 году не имело.

Материально-производственные запасы.

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 г. № 180н (далее - ФСБУ "Запасы").

К бухгалтерскому учету в качестве запасов принимаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев, в частности:

- ☒ материалы, запасные части, комплектующие изделия, предназначенные для использования при выполнении работ, оказании услуг;
- ☒ инструменты, инвентарь, спецоснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование) другие аналогичные объекты, используемые при, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;

- ☒ товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;

Организация не применяет ФСБУ "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, которые должны были бы включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.

Запасы (за исключением запасов, предназначенных для управленческих нужд) признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости (пункт 9 ФСБУ "Запасы").

Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС.

К фактическим затратам на приобретение материалов относятся:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);
- невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением материалов;
- затраты на заготовку и доставку материалов до места их использования, включая расходы на страхование (транспортно-заготовительные расходы (ТЗР));
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материалов.

Под иными затратами, непосредственно связанными с приобретением материалов, понимаются затраты, которые не были бы понесены организацией, если бы не приобретались соответствующие материалы.

ТЗР, понесенные при приобретении материалов, включаются в стоимость этих материалов. Если приобретается несколько видов материалов и невозможно непосредственно отнести ТЗР на приобретение конкретных материалов, такие расходы распределяются между материалами пропорционально стоимости приобретенных материалов.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых для управленческих нужд, осуществляется по средней себестоимости.

Задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных заключенными с Обществом договорами

Займы и кредиты.

Для поддержания текущей деятельности организации Обществом кредитные средства не привлекались.

Налоги и налогообложение.

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для Общества моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

1. День отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
2. День оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

В 2023 году Общество применило при реализации

-ставку 20% -реализации на территории РФ;

Общество не вело раздельный учет операций, облагаемых НДС по различным ставкам, так как выручка по операциям по ставке НДС, отличной от 20% отсчитывалась.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления. Метод начисления налога на прибыль по ст. 286 НК РФ – поквартирно с исчислением авансовых ежемесячных платежей.

Суммарная ставка налога на прибыль составляет 20 процентов.

Общество применяет положения ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», в связи с наличием в учете расходов между бухгалтерским и налоговым учетом и на 31.12.2023г. рассчитало и отразило в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом. Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения (на 31.12.2023 составил 452 тыс. руб.), рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы НК РФ.

Отложенные налоговые обязательства и активы сформированы из-за различия в НУ и БУ при учете основных средств.

Отложенный налог на прибыль на 31.12.2023г. определен как разница между ОНА и ОНО и составляет 187 тыс. руб.

Признание доходов.

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

За 2023 год доходы по обычным видам деятельности составили 156 434 тыс. руб., прочие составили 1 977 тыс. руб.

Признание расходов.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности. Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

За 2023 год расходы по обычным видам деятельности составили 145 097 тыс.руб.,

Управленческие расходы составили 10 434 тыс.руб.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Инвентаризация имущества и обязательств.

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств. Проверяемых при каждой из них, устанавливаются приказом директора Общества. В 4 квартале 2023 года была проведена сплошная инвентаризация активов и обязательств, результаты которой отражены в бухгалтерском учете и отчетности.

Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности.

Чистая прибыль отчетного периода составила 725 тыс. руб.

В 2023 году были выплачены дивиденды собственнику в размере 13 294 тыс. рублей, что отражено в строке 3320 «Отчета об изменении капитала».

Информация об использовании средств бюджетных субсидий.

В 2023 году Общество не пользовалось средствами государственной поддержки в виде субсидий.

Информация об оценочных обязательствах.

Резерв по оплате отпусков для целей бухгалтерского учета не формируется, так как данный показатель является не существенным. Существенным признается показатель, если он превышает 5 (пять) процентов от суммы соответствующей статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности. Также Общество раскрывает качественно существенную информацию, перечень которой определяется в учетной политике независимо от ее суммовой величины.

Существенные обстоятельства, в которых организация ведет деятельность.

Начало СВО является событием общемирового и всероссийского масштаба, которое оказывает влияние на экономику РФ.

Имеется достаточно высокий уровень неопределенности в развитии экономической

Перечень связанных сторон (аффилированных лиц) ООО «Дом и К»:

1. Бенефициарные владельцы:
Зайцев Вадим Витальевич, 100% доля в уставном капитале.
2. Лица, которые контролируют или оказывают значительное влияние на деятельность Организации (кроме бенефициаров) (п.7 ПБУ 11/2008)- отсутствуют.
3. Лица, которых контролирует Организация или оказывает значительное влияние на их деятельность (п.8 ПБУ 11/2008)- отсутствуют.

Иные связанные стороны, кроме бенефициарных владельцев, отсутствуют.

Операции со связанными сторонами: отсутствуют.

Основной управленческий персонал (Генеральный директор)

Информация о вознаграждениях основному управленческому персоналу:

Вид вознаграждений	За 2023 год (тыс.руб.)	За 2022 год (тыс.руб.)		
			Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, страховые взносы, ежегодный оплачиваемый отпуск и т.п. платежи),	Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобных платежей
Долгосрочные вознаграждения, в частности, по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам негосударственного пенсионного обеспечения)	-	-		
	-	-		
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, страховые взносы, ежегодный оплачиваемый отпуск и т.п. платежи),	4084	3608		
	-	-		

Информация о совершённых обществом крупных сделках.

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, Обществом в 2023 году не совершались.

Риски хозяйственной деятельности.

1. Управление рисками:

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно повлиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

2. Операционные риски:

Риски развивающихся стран, включая Россию, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, от которых более развитых рынков. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России могут

быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Будущее направление развития России в большей степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране. В связи с тем, что Россия добывает и экспортирует большие объемы нефти и газа, экономика России особенно чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ.

3. Финансовые риски:

Общество подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

4. Валютный риск

Общество не имеет расчетов в иностранной валюте.

5. Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства:

- Кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

Целью Общества является поддержание баланса между непрерывностью финансирования и гибкостью путем использования банковских овердрафтов, банковских кредитов.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

Общество проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришло к выводу, что она является низкой. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и не задействованные кредитные ресурсы, которые позволяют удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

6. Кредитный риск

Кредитный риск – это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполнят свои обязательства по предоставленным им заемным средствам. Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности). В ответ на указанный риск Общество применяет контрольные процедуры, направленные на своевременность создания резервов по сомнительным долгам, систематический мониторинг просрочки платежей покупателей, работу с контрагентами по получению причитающихся сумм, включая претензионную работу по взысканию средств путем участия в судебных разбирательствах.

7. Риски, связанные с налоговым законодательством:

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявлять претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверки могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

8. Репутационные риски:

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей в следствии негативного представления и качестве производимой и реализуемой Обществом продукции, а также участия Общества в каком-либо ценовом споре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

9. Прекращаемая деятельность

По состоянию на 31 декабря 2023 года сегменты о прекращении деятельности отсутствуют.

10. Условные факты хозяйственной деятельности:

В соответствии с ПБУ 8/01 "Условные факты хозяйственной деятельности" к условным фактам относятся незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, и решения, по которым могут быть приняты решения лишь в последующие отчетные периоды. Под условным обязательством понимается такое последствие условия факта, которое в будущем с очень высокой или высокой степенью вероятности может привести к уменьшению экономических выгод организации.

Общество не создавало резервы под условные обязательства в связи с тем, что, в соответствии с принятой учетной политикой резервы создаются под уже существующие на отчетную дату обязательства.

В 2023 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

Информация по отчетным сегментам:

Общество не является эмитентом публично размещенных ценных бумаг и не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

События после отчетной даты.

К событиям после отчетной даты, признанным фактам хозяйственной деятельности, относятся операции, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. События после отчетной даты у Общества отсутствуют.

Информация о непрерывной деятельности.

Бухгалтерская отчетность ООО «Дом и К» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Чистые активы Общества положительные на протяжении длительного периода деятельности, на 31.12.2023 года составляют 109891 тыс. руб.

Генеральный директор

ООО «Дом и К» _____ / __Фисенко С.И./

М.П.

Дата « _____ » _____ г.

