Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
ООО «ДОЛСТРИМ»
за 2024 год

Общество с ограниченной ответственностью «ДОЛСТРИМ» зарегистрировано 06.04.2012 года, свидетельство о государственной регистрации: серия 62 № 002236753 от 06.04.2012 года, выдано МРИ ФНС №2 по Рязанской области.

Государственный регистрационный номер: 1126234003972.

Юридический адрес: 390000, г. Рязань, район Восточный промузел, д.27 А.

Свидетельства о постановке на учёт в налоговом органе:

- серия 62 № 002236756 от 06.04.2012 г., выдано Межрайонной инспекцией ФНС №2 по Рязанской области;
- серия 62 № 002323831 от 05.03.2014 г., выдано Межрайонной инспекцией ФНС №3 по Рязанской области.

ИНН/КПП организации: 6234101950/623001001.

Участниками Общества являются физические лица:

- Федоренчик Игорь Валентинович, номинальная стоимость доли (Девять тысяч восемьсот) рублей (98%);
- Волошенко Елена Владимировна, номинальная стоимость доли (Двести) рублей (2%).

Среднегодовая численность работающих по состоянию на 31.12.2024 г. – 186 человек.

Основным видом деятельности Общества является производство работ по строительству и ремонту автомобильных дорог (Код ОКВЭД 41.20). Деятельность осуществляется в границах Рязанской области.

Бухгалтерский учёт имущества, обязательств и хозяйственных операций осуществляется с использованием бухгалтерской программы «1С: Предприятие 8.3» в соответствии с учётной политикой, утверждённой приказом генерального директора Общества от 29.12.2012 г. Приказами генерального директора № 25 от 01.06.2014 г., № 216 от 30.12.2014 г., № 192 от 29.12.2015 г. и № 228 от 30.12.2016 г., №454/1 от 31.12.2020 г., №819 от 28.12.2021 г., №390 от 29.12.2023 г. в учётную политику внесены изменения. Бухгалтерский учёт ведётся отдельным подразделением – бухгалтерией. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основные элементы учётной политики:

- порядок признания выручки от выполнения работ, оказания услуг – метод начисления;
- начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом;
- учёт ТМЦ ведётся по фактической себестоимости, а списание их в производство осуществляется по средней себестоимости;

- расходы текущего периода подразделяются на прямые и косвенные. Косвенные расходы распределяются по видам работ пропорционально прямым затратам;

- управленческие расходы, по окончании отчетного периода в полном объёме уменьшают доходы от реализации текущего периода;

- в бухгалтерском учёте создаются оценочные обязательства: резерв на оплату отпусков и резерв по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию.

Основные показатели деятельности Общества.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	Отчёт за 2023 г.	Отчёт за 2024 г.	Изменения
1	2	3	4	5	6
1	Выручка от реализации работ, услуг	тыс.руб.	1 656 936	2 696 118	+1 039 182 (162,72%)
2	Себестоимость продаж	тыс.руб.	1 552 264	2 443 029	+890 765 (157,38%)
3	Общий фонд оплаты труда	тыс.руб.	195 370	216 834	+21 464 (111%)
4	Среднегодовая численность работников	чел	193	186	-7 (96,37%)
5	Чистая прибыль	тыс.руб.	2 224	107 861	+105 637 (4 849,86%)

ООО «ДОЛСТРИМ» в своей деятельности сегментов не выделяет.

В совместной деятельности не участвует.

Существенных событий после отчётной даты и условных факторов хозяйственной деятельности нет.

Условных обязательств, условных активов по состоянию на 31.12.2024 г. – нет.

В 2024 году, связанными сторонами Общества являются учредители – физические лица: Федоренчик И.В. , Волошенко Е.В. и генеральный директор – Волошенко И.П. Со связанными сторонами в 2024 году осуществлялись следующие хозяйственные операции:

- выплата заработной платы: Волошенко Е.В. в размере 683,9 тыс.руб.

- выплата заработной платы генеральному директору в размере 1 979,1 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2024 года просроченная задолженность перед участником и генеральным директором по оплате труда отсутствует.

Других операций со связанными сторонами в 2024 году не осуществлялось.

Существенными рисками хозяйственной деятельности Общества являются: ценовая конкуренция и сезонный характер работы.

Общество не имеет никаких планов прекращения деятельности, а так же не имеет других планов или намерений, которые могут привести к возникновению избыточного количества или устареванию материально-производственных запасов.

«ДОЛСТРИМ»

Генеральный директор
ООО «ДОЛСТРИМ» И.П. Волошенко
19.05.2025 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2024 год

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
						первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 24 г.[1]	372 188	(204 107)	238 673	(157 331)	38 015	(97 243)	0	0	453 530	(263 336)
	5210	за 20 23 г.[2]	395 722	(234 210)	209 015	(135 712)	127 977	(97 873)	0	0	372 188	(204 107)
в том числе:		за 20 24 г.[1]	2 656	(2 323)		( )		(54)			2 656	(2 377)
здания		за 20 23 г.[2]	2 273	(2 273)	383	( )		(50)			2 656	(2 323)
сооружения		за 20 24 г.[1]	26 431	(17 591)	2 047	( )		(922)			28 478	(18 514)
		за 20 23 г.[2]	26 188	(16 807)	243	( )		(784)			26 431	(17 591)
машины и оборудование		за 20 24 г.[1]	119 378	(93 721)	14 078	(1 159)	877	(9 203)			132 297	(102 047)
		за 20 23 г.[2]	113 322	(85 913)	6 056	( )		(7 808)			119 378	(93 721)
офисное оборудование		за 20 24 г.[1]	128	(67)		( )		(61)			128	(128)
		за 20 23 г.[2]	128	(5)		( )		(62)			128	(67)
транспортные средства		за 20 24 г.[1]	26 624	(19 950)		(8 071)	8 071	(3 186)			18 553	(15 065)
		за 20 23 г.[2]	28 696	(18 742)		(2 072)	2 072	(3 280)			26 624	(19 950)
производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 24 г.[1]	102	(102)		( )		( )			102	(102)
		за 20 23 г.[2]	102	(100)		( )		(2)			102	(102)
незавершённые капитальные вложения		за 20 24 г.[1]	0	( )	119 034	(119 034)		( )			0	(0)
		за 20 23 г.[2]	198	( )	104 375	(104 573)		( )			0	(0)

признание ППА		за 20 24 г.[1]	196 868	(70 352)	103 514	(29 067)	29 067	(83 817)			271 315	(125 102)
		за 20 23 г.[2]	224 815	(110 370)	97 958	(125 905)	125 905	(85 887)			196 868	(70 352)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 24 г.[1]		( )		( )		( )				( )
	5230	за 20 23 г.[2]		( )		( )		( )				( )
в том числе:		за 20 24 г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)		за 20 23 г.[2]		( )		( )		( )				( )
		за 20 24 г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)		за 20 23 г.[2]		( )		( )		( )				( )
и т.д.												

1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 24 г.[1]	0	119 034	(0)	(119 034)	0
	5250	за 20 23 г.[2]	198	104 375	(9)	(104 564)	0
в том числе:		за 20 24 г.[1]		1 542	( )	(1 542)	0
сооружения		за 20 23 г.[2]	189	54	( )	(243)	0
		за 20 24 г.[1]		80 422	( )	(80 422)	0
машины и оборудование		за 20 23 г.[2]	9	702	(9)	(702)	0
		за 20 24 г.[1]			( )	( )	
офисное оборудование		за 20 23 г.[2]			( )	( )	
		за 20 24 г.[1]		37 070	( )	(37 070)	
транспортные средства		за 20 23 г.[2]		103 619	( )	(103 619)	

1.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 20 24 г.[1]	За 20 23 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:		( )	( )
и т.д.			

1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.[4]	На 31 декабря 20 23 г.[2]	На 31 декабря 20 22 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	8 890	4 683	7 154
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	**271 315**	**196 868**	**224 815**
в том числе признание ППА:		271 315	196 868	224 815
автосамосвал БЦМ-273 (VIN X3W65391CM0000355)				8 821
автосамосвал БЦМ-273 (VIN X3W65391CM0000358)				8 821
автосамосвал БЦМ-273 (VIN X3W65391CM0000381)				8 821
автосамосвал БЦМ-273 (VIN X3W65391CM0000387)				8 821
автосамосвал БЦМ-273 (VIN X3W65391CM0000389)				8 821
каток дорожный BOMAG BW 161 AD-50				5 457
КДМ КО-823-04				2 233
трактор БЕЛАРУС 1221.3				1 340
Распределитель вяжущего				4 330
экскаватор CATERPILLAR				10 241
автогрейдер CATERPILLAR 120 AWD			19 371	19 371
автомобиль легковой Audi e-tron Sportback				8 390
погрузчик Caterpillar 950 GC			7 766	7 766
каток грунтовый CATERPILLAR				6 064
РЕСАЙКЛЕР WIRTGEN, WR 240				18 579
автомобиль ГАЗ Газель Next		4 287	4 287	4 287
тягач грузовой седельный SHACMAN SX42584V324		11 262	11 262	11 262
автосамосвал SHACMAN SX32586T384		11 084	11 084	11 084
автосамосвал SHACMAN SX32586T384		11 130	11 130	11 130
автотопливозаправщик 5675К2-10 на базе КАМАЗ 65115-48		9 558	9 558	9 558
экскаватор HYUNDAI R180W-9S		16 624	16 624	16 624
экскаватор-погрузчик New Holland (386)		16 497	16 497	16 497

экскаватор-погрузчик New Holland (551)		16 497	16 497	16 497
автомобиль ГАЗ Газель Next			1 930	
автобус ГАЗ Газель Next		2 694	2 694	
автобус городской А65R52		2 877	2 877	
автомобиль легковой Audi Q6		7 805	7 805	
автобус GAZelle NEXT (на базе ГАЗ-А65R52)		4 128	4 128	
автобус GAZelle NEXT		3 183	3 183	
автобус GAZelle NEXT		3 183	3 183	
полуприцеп-тяжеловоз SPECPRICEP 9942L4		5 137	5 137	
автосамосвал SHACMAN SX32586V384 (7612)		6 250	6 250	
автосамосвал SHACMAN SX32586V384 (4644)		6 250	6 250	
экскаватор-погрузчик JCB 3CX S		12 587	12 587	
автомобиль специальный (бортовой с краном-манипулятором) JAK N200		7 347	7 347	
экскаватор гусеничный LIUGONG		9 421	9 421	
автобетоносмеситель SHACMAN		10 421		
автогудронатор MASSENZA F6		23 750		
асфальтоукладчик SCMC SUM7200C		36 760		
гольф-кар пассажирский Эльбрус SE42 48V 4KW AC		1 470		
гольф-кар пассажирский Эльбрус SE42 48V 4KW AC		1 425		
погрузчик фронтальный LUGONG CLG856H		10 941		
экскаватор HYUNDAI R180W-9S		18 747		
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

2. Финансовые вложения

за 2024 год

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 24 г.[1]				( )					
	5311	за 20 23 г.[2]				( )					
в том числе:		за 20 24 г.[1]				( )					
(группа, вид)		за 20 23 г.[2]				( )					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 24 г.[1]	43 149		52 390	(67 700)				27 839	
	5315	за 20 23 г.[2]	6 916		37 599	(1 366)				43 149	
в том числе:		за 20 24 г.[1]	43 149		52 390	(67 700)				27 839	
предоставленные займы		за 20 23 г.[2]	6 916		37 599	(1 366)				43 149	
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 24 г.[1]	43 149		52 390	(67 700)				27 839	
	5310	за 20 23 г.[2]	6 916		37 599	(1 366)				43 149	

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 24 г.[1]	136 793	( )	3 465 819	(3 504 106)			x	98 507	( )
	5420	за 20 23 г.[2]	234 326	( )	4 716 231	(4 813 764)			x	136 793	( )
в том числе:		за 20 24 г.[1]	59 793	( )	1 940 193	(1 927 173)				72 813	( )
материалы		за 20 23 г.[2]	40 518	( )	1 532 848	(1 513 573)				59 793	( )
незавершённое строительство		за 20 24 г.[1]	77 000	( )	1 525 626	(1 576 933)				25 693	( )
		за 20 23 г.[2]	193 808	( )	3 183 383	(3 300 191)				77 000	( )
и т.д.											

за 2024 год

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
	5521	за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе:		за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 24 г.[1]	286 397	( )	3 708 793		(3 681 293)	( )			313 897	( )
	5530	за 20 23 г.[2]	41 708	( )	2 511 711		(2 267 022)	( )			286 397	( )
в том числе:		за 20 24 г.[1]	234 431	( )	430 767		(591 038)	( )			74 159	( )
поставщики и подрядчики		за 20 23 г.[2]	32 600	( )	419 951		(218 120)	( )			234 431	( )
покупатели и заказчики		за 20 24 г.[1]	49 476		3 261 034		(3 073 262)				237 248	( )
		за 20 23 г.[2]	8 492		2 079 823		(2 038 839)				49 476	( )
расчёты с бюджетом и внебюджетными		за 20 24 г.[1]	845	( )			(84)	( )			761	( )
		за 20 23 г.[2]	46	( )	934		(135)	( )			845	( )
расчёты с персоналом		за 20 24 г.[1]	1 645	( )	16 993		(16 909)	( )			1 729	( )
		за 20 23 г.[2]	570	( )	11 003		(9 928)	( )			1 645	( )
Итого	5500	за 20 24 г.[1]	286 397	( )	3 708 793		(3 681 293)	( )		x	313 897	( )
	5520	за 20 23 г.[2]	41 708	( )	2 511 711		(2 267 022)	( )		x	286 397	( )

4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [9]	погашение	списание на финансовый результат [9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	___ г.[1]				( )	( )	( )	
	5571	___ г.[2]				( )	( )	( )	
в том числе:		___ г.[1]				( )	( )	( )	
(вид)		___ г.[2]				( )	( )	( )	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 24 г.[1]	597 583	5 217 202		(5 283 575)	( )		531 210
	5580	за 20 23 г.[2]	525 923	3 882 627		(3 810 967)	( )		597 583
в том числе:		за 20 24 г.[1]	230 807	2 795 156		(2 589 828)	( )		436 135
поставщики и подрядчики		за 20 23 г.[2]	183 914	1 708 655		(1 661 762)	( )		230 807
покупатели и заказчики		за 20 24 г.[1]	349 473	1 274 209		(1 609 630)			14 052
		за 20 23 г.[2]	273 073	1 339 828		(1 263 428)			349 473
расчёты с бюджетом и внебюджетными фондами		за 20 24 г.[1]	17 267	927 381		(871 733)	( )		72 915
		за 20 23 г.[2]	62 206	638 767		(683 706)	( )		17 267
расчёты с персоналом		за 20 24 г.[1]	36	220 456		(212 383)	( )		8 108
		за 20 23 г.[2]	6 730	195 377		(202 071)	( )		36
Итого	5550	за 20 24 г.[1]	597 583	5 217 202		(5 283 575)	( )	x	531 210
	5570	за 20 23 г.[2]	525 923	3 882 627		(3 810 967)	( )	x	597 583

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 24 г.[1]	За 20 23 г.[2]
Материальные затраты	5610	2 050 695	1 235 049
Расходы на оплату труда	5620	216 834	162 111
Отчисления на социальные нужды	5630	38 894	23 677
Амортизация	5640	97 243	97 424
Прочие затраты	5650	40 377	22 193
Итого по элементам	5660	2 444 043	1 540 454
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		( )	( )
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	91 115	116 808
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 535 158	1 657 262

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	18 151	19 137	(20 286)	( )	17 001
в том числе: *резерв на оплату отпусков*		10 495	19 137	(19 039)	( )	10 593
резерв на гарантийный ремонт		7 656		(1 247)	( )	6 408

Генеральный директор
ООО "ДОЛСТРИМ"

Волошенко И.П.