

**Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ДОРСТРОЙСЕРВИС»**

г. Челябинск

02.01.2026г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ДОРСТРОЙСЕРВИС» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ДОРСТРОЙСЕРВИС»
Сокращенное наименование	ООО «ДОРСТРОЙСЕРВИС»
Юридический адрес	454128, г. Челябинск, ул. 40-Летия Победы, д. 38Б, кв.73
Фактический адрес	454128, г. Челябинск, ул. 40-Летия Победы, д. 38Б, кв.73
Почтовый адрес	454128, г. Челябинск, ул. 40-Летия Победы, д. 38Б, кв.73
Телефон	+7(912)479-33-77
Адрес электронной почты	dss74@rambler.ru
ИНН	7451076943
ОКТМО	75701000
ОКПО	7451076943
Основной ОКВЭД	46.38.2 Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами
Среднегодовая численность сотрудников на 31.12.2025	1 чел.

1.2 Информация о изменении и структуре уставного капитала

Уставный капитал – 10 000 рублей, оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю – Вергазову Рафаилу Фатыховичу.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган – директор Бекишева Любовь Александровна. Решение №1 от 10.08.2021г., с 10.08.2021 года сроком на 5 лет.

Штатная единица главного бухгалтера не предусмотрена. Функции главного бухгалтера возложены на директора Бекишеву Любовь Александровну. Приказ №3 от 10.08.2021г.

1.4 Основные показатели деятельности за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- По основному виду деятельности – 0 руб.;
- По прочим видам деятельности – 0 руб.;
- Прочие доходы – 0 руб.

Затраты составили:

- ФОТ – 152 334 руб.;
- РКО – 560 руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложены на директора.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признана сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5(пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Основные средства:

- Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом,
- Переоценка не проводится.

Оценка при списании МПЗ:

- Определяется по средней стоимости.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

- От реализации товаров – по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

4. Заработная плата

Задолженности по заработной плате нет. Списочная численность работников на 31.12.2026 составляет 1 человек.

5. Финансовый результат

За 2025 год был получен убыток в сумме 29 334 руб. Весь 2025 год Общество не вело финансово-хозяйственную деятельность. Убыток образовался в связи с начислением и выплатой заработной платы директору при отсутствии дохода.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата подписания отчетности: «02»января 2026г.

Директор ООО «ДОРСТРОЙСЕРВИС» _____/Бекишева Л.А./