

Общество с ограниченной ответственностью «ДОРОС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ДОРОС».

1.2. Юридический адрес – 195067, г. Санкт-Петербург, проспект Лапинский, д.13, литер А, помещение 203

1.3. Дата государственной регистрации – 13.02.2015 г. орган регистрации МИФНС №15 по г.Санкт-Петербургу

1.4 ИНН/КПП 7804184336/780601001

1.5 Генеральный директор ООО «ДОРОС»

- Федоров Сергей Анатольевич с 13.02.2015 г.

Главный бухгалтер ООО «ДОРОС»

- Барышнова Юлия Вячеславовна с 15.09.2025 г.

До 15.09.2025 г. ведение бухгалтерского учета было передано ООО «ВЕСТА» по договору 4-К от 01.06.2021 г.

1.6 Организация применяет общий режим налогообложения.

1.7. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 72 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	11 человек
Производственный отдел	40 человек
Конструкторский отдел	5 человек
Отдел снабжения	2 человека
Администрация производства	2 человека
Складское хозяйство	9 человек
Отдел продаж	3 человека

1.8. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств, в организации нет

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Михайлов Валерий Витальевич с долей 100 процентов.

1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Производство кухонной мебели ОКВЭД 31.02
- Производство листового стекла ОКВЭД 23.11
- Производство мебели для офисов и предприятий торговли ОКВЭД 31.01
- Торговля оптовая мебелью, коврами и осветительным оборудованием ОКВЭД 46.47
- Торговля оптовая офисной мебелью ОКВЭД 46.65
- Торговля розничной мебелью, осветительными приборами и прочими бытовыми изделиями в специализированных магазинах ОКВЭД 47.59
- Хранение и складирование прочих грузов ОКВЭД 52.10.9

1.9. Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях

Перечень связанных сторон ООО «ДОРОС»:

№ п/п	Наименование юр. лица или ФИО физ. лица	Связанные стороны ООО «ДОРОС»	Основание, в силу которого стороны признаются связанными
1	2	3	4
1	Гражданин РФ Михайлов Валерий Витальевич	Организация и физическое лицо	1) Физическое лицо прямо и (или) косвенно участвует в организации и доля такого участия составляет более 25% (п.4 ПБУ 11/2008) – участник ООО «ДОРОС»
3	Гражданин РФ Федоров Сергей Анатольевич	Организация и лицо	1) Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа этой организации (п.4 ПБУ 11/2008) – Генеральный директор ООО «ДОРОС».
4	ООО «ВЕЛ», место нахождения: г. Санкт-Петербург, проспект Лапинский д.9 стр.2 офис 2	Организация	Одна организация прямо и (или) косвенно участвует в другой организации и доля такого участия составляет более 25% (п.4 ПБУ 11/2008) – Михайлов В.В. владеет более 25% доли ООО «Вел»
5	ООО «БРИЗ», место нахождения: г. Санкт-Петербург, проспект Лапинский, д.13, стр.2	Организации	Одна организация прямо и (или) косвенно участвует в другой организации и доля такого участия составляет более 25% (п.4 ПБУ 11/2008) – Михайлов В.В. владеет более 25% доли ООО «БРИЗ»
6	ООО «БРИЗ-Л», место нахождения: г. Санкт-Петербург, проспект Лапинский д.13, стр.2	Организации	Одна организация прямо и (или) косвенно участвует в другой организации и доля такого участия составляет более 25% (п.4 ПБУ 11/2008) – Михайлов В.В. владеет более 25% доли ООО «БРИЗ-Л»

В 2025 г. в ООО «ДОРΟΣ» осуществлялись следующие операции со связанными сторонами:

	Связанная сторона с ООО «ДОРΟΣ»	Вид операции	Сумма по операциям за 2025 год
1	Гражданин РФ Михайлов Валерий Витальевич	Дивиденды, оплата труда	
2	Гражданин РФ Федоров Сергей Анатольевич	Оплата труда	
3	ООО «ВЕЛ»	Операций нет	
4	ООО «БРИЗ»	Продажа ТМЦ Займ, проценты по займу	4 387 тыс руб. 10 132 тыс руб
5	ООО «БРИЗ-Л»	Аренда	56 228 тыс руб

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность 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.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует производственное помещение по договору краткосрочной аренды № АЛ-02/01/04/21 от 01.04.2021, ЛА-01-09-24 от 01.09.2024 г., ЛЖ-01-09-24 от 01.09.2024 г. без права выкупа. Данная аренда учитывается как простая аренда.

ООО «ДОРΟΣ» заключило договор лизинга №2023_11792 от 18.09.2023 г. с ЛК «ЭВОЛЮЦИЯ» – на приобретение автомобиля CHANGAN Hunter Plus, согласно ФСБУ 25/2018 этот объект учитывается как ППА.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

К объекту основных средств относится актив сроком службы более 12 мес. и стоимостью более 100 тыс. руб. Затраты на приобретение, создание актива, стоимостью менее установленного лимита, отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены

По всем объектам основных средств амортизация начисляется линейным способом. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды, с учетом его технических характеристик.

По основным группам ОС: Наибольшую стоимость основных средств Общества составляет производственное оборудование, балансовая стоимость которого по состоянию на 31.12.2025 года составила 148 327 тыс. руб, амортизация – 26 655 тыс.руб

Все основные средства амортизируются. Все основные средства учитываются по первоначальной стоимости. Объекты основных средств не подлежат переоценке.

В 2025 году отсутствуют сделки по Основным средствам, полученным по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

Доходы ООО «ДОРОС» от реализации и прочего выбытия объектов основных средств (в том числе при безвозмездной передаче) подлежат зачислению на счет 91.01 «Прочие доходы» согласно плану счетов ООО «ДОРОС» и составили 1945 тыс руб

ООО «ДОРОС» в 2025 году произвело модернизацию основных средств. В результате модернизации, дооборудования стоимость основных средств увеличилась на 747 тыс. руб.

Таблица. Изменение стоимости основных средств ООО «ДОРОС» в результате модернизации и дооборудования за 2025 год, тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Балансовая стоимость 31.12.2024	Изменение стоимости	Балансовая стоимость на 31.12.2025
1	Система аспирации 2024	12269,2	747,4	13016,7

Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 4.1, 4.2, 4.3, 4.5.

5. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов Общества числятся НМА с первоначальной стоимостью 464 тыс.руб, накопленная амортизация 101,0 тыс руб.

Наименование	Сумма тыс.руб	Накопленная амортизация тыс.руб
ПО Мебельщик, Смета Раскрой (рег номер 2392341, 2392342)	263,6	101,0
Сайт ДОРОС	201,0	
ИТОГО	464,6	101,0

Начисление амортизации по всем группам нематериальных активов в отчетном периоде осуществляется линейным способом.

Проведение переоценки нематериальных активов не предусмотрено.

Проверка нематериальных активов на обесценение в соответствии с МСФО не производится.

Все нематериальные активы приобретены за денежные средства.

Нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета и используемых для получения экономической выгоды – нет

Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 3.1, 3.2, 3.3, 3.5

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2025	–
Материально-производственные запасы	01.10.25 31.12.2025	–
Нематериальные активы	31.12.2025	–
Денежные средства	31.12.2025	...
Расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2025	
Расчеты по ЕНС	12.01.2026	

В ходе инвентаризации недостач не установлено, выявлены излишки по материально-производственным запасам в сумме 25 365 тыс руб..

7. Запасы

В отчётном периоде запасами в ООО «ДОРОС» являлись:

- товарно-материальные ценности (сырье, материалы, запасные части и т.п.)
- готовая продукция
- товары для продажи
- незавершенное производство
- т.д.

Таблица. Балансовая стоимость запасов на начало и конец отчетного периода, тыс. руб.

Наименование запасов	на 31.12.2024	на 31.12.2025
сырье, материалы, тара, инструменты, инвентарь, специальная одежда и др. аналогичные объекты	82462	87366
готовая продукция	35165	51527
товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи	19796	36953
незавершенное производство (НП)	7684	7137
объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи -		
объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи		
ИТОГО	145107	182983
кроме того,		
авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов	31892	20802

Балансовая стоимость запасов на начало и конец отчетного периода приведена в Бухгалтерском балансе за 2025 год.

Общество не имеет запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасы в залоге.

Сведения о величине и движении изменение стоимости материально-производственных запасов отражено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах № 6 «Запасы»

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 415 057 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Этот фактор говорит о том, что компания в 2025 году имела устойчивое финансовое положение.

Вся выручка, полученная Обществом в отчетном периоде, предусматривает оплату денежными средствами.

Коммерческие расходы ООО «ДОРЭС» признаются полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы ООО «ДОРЭС» признаются полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности.

9. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

10. Информация о событиях после отчетной даты

В финансово-хозяйственной деятельности ООО «ДОРЭС» в период с 31.12.2025 г до даты подписания бухгалтерской отчетности не было выявлено фактов хозяйственной деятельности, оказавших (способных оказать) влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, и квалифицируемые в соответствии с ПБУ 7/98 в качестве событий после отчетной даты.

11. Информация по совместной деятельности

В 2025 году ООО «ДОРЭС» в совместной деятельности не участвовало.

12. Изменение бухгалтерской отчетности за предыдущие отчетные периоды

При составлении бухгалтерской отчетности за 2025 год не было выявлено ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, в соответствии с положением Приказа Минфина России от 28.06.2010 № 63н (ред. от 07.02.2020) «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010)»

13. Информация об оценке непрерывности деятельности

Руководством организации проведена оценка способности ООО «ДОРОС» продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Общество не имеет никаких планов прекращения деятельности. На основе практики прошлых лет, Общество не ожидает потери важнейшего рынка сбыта, основных поставщиков (подрядчиков) и т.п. При осуществлении деятельности организации в отчетном периоде отсутствовали такие события как, нарушения в операционной деятельности, нарушение условий договоров или законодательных норм, принятые новые обязательства, прочие события, которые могут оказать влияние на непрерывность деятельности Общества в обозримом будущем.

Текущая политическая, внутренняя и макроэкономическая ситуация прямым или косвенным методом влияет на всех субъектов экономической деятельности. На Россию наложены многочисленные международные санкции. Неопределенность будущих событий, волатильность на рынках сырья и капитала, логистические проблемы привели или приведут к финансовым трудностям множества компаний, сложностям в прогнозировании и бюджетировании деятельности организаций в различных отраслях экономики. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Дата составления текстовых пояснений 19 февраля 2026 года.

Генеральный директор ООО «ДОРОС»



Федоров С.А.