

Общество с ограниченной ответственностью «КЗТС-Дормаш»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год .

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «КЗТС-ДОРМАШ»- Сокращенное наименование – ООО «КЗТС-ДОРМАШ».

Юридический адрес – 624140, Свердловская обл., Кировград г., Свердлова ул., дом №26, корп. а

Дата государственной регистрации – 26.04.2001.

ИНН 6658131074 КПП 668201001 ОГРН 1026602328587

Организационно-правовая форма: общество с ограниченной ответственностью

Форма собственности : частная

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 30 человек, в том числе по штатному направлению :

Наименование подразделения	Численность, чел.
Администрация	12
Отдел продаж	13
Отдел маркетинга	2
Сервисная служба	3

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

Наличие обособленных подразделений- нет

Уставный капитал составляет 200 000 руб., полностью оплачен. Участниками являются:

М.Г. Ромашова с долей 100 процентов;

Виды деятельности:

-Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин («46.69.2»)

-Торговля оптовая автомобилями (специальной техникой) («45.31»)

-Ремонт машин и оборудования («33.12»)

Директор Общества –А.В.Ромашов (Решение №1 от 06.10.2022)

Кадровый учет и расчет оплаты труда ведется непосредственно главным бухгалтером

Общество не подлежит обязательному аудиту ни по финансовому критерию, ни по другим основаниям.

Обработка учетной информации ведется автоматизированным способом с применением Программы «1С».

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

Отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ, законодательством Российской Федерации.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

3. Основные средства.

Учет основных средств , руководствуясь п.5 ФСБУ 6/2020, составлен для объектов с первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. На балансе общества числится 6 единиц техники.

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Общество имеет 2 единицы техники, как основное средство, взятые в лизинг. Весь учет построен по стандарту ФСБУ 25/2018: признание Права пользования активом, определение арендных обязательств. Фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательств по аренде (п.13 ФСБУ 25/2018) и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (п.13 ФСБУ 25/2018). Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (п.14 ФСБУ 25/2018). Общество начисляет амортизацию ППА линейным способом.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные п.п.а п.4 и п.13 ФСБУ 26/2020, упрощенные способы учета основных средств (п.3 ФСБУ 6/2020).

4. Запасы

Учет товарно-материальных ценностей осуществляется по ФСБУ 5/2019 «Запасы». Организация признает приобретенные запасы по ценам, указанным в документах поставщика. Канцелярские, хозяйственные, офисные принадлежности и другие материалы для управленческих нужд со сроком использования не более 12 месяцев в целях внутреннего контроля принимать к учету в качестве актива (счет 10) с последующим отнесением их на затраты единовременно. Учет списанных материалов, имеющих значимость для организации, ведется на забалансовых счетах.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценения.

Способ оценки материально-производственных запасов- ФИФО.

Единица учета- номенклатурный номер

4 Расходы и Доходы

Коммерческие и управленческие расходы проданных товаров, оказанных услуг признаются в отчетном периоде полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Учет доходов осуществляется по ПБУ 9/99 «Доходы организации».

В связи с тем, что Общество относится к субъектам МСП и в связи с чем имеет право на упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и отчетности, оно не применяет стандарты:

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

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

ДОХОДЫ

Показатель	2025г, Зы сруб.	2024 г, тыс. руб.
Выручка по обычным видам деятельности	456 177,0	338 208,0

РАСХОДЫ

Показатель	2025, тыс. руб	2024 г, тыс руб
Расходы по обычным видам деятельности	451 571,0	338 214,0

ПРИБЫЛЬ

Показатель	2025 г, ты сруб.	2024 г, ты сруб.
Чистая прибыль	3 455,0	(23 234,0)

5. Инвентаризация.

Общество провело инвентаризацию на отчетную дату согласно ФСБУ 28/2023

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Материально-производственные запасы	30.12.2025	Без расхождений
Дебиторская задолженность	30.12.2025	Без расхождений
Кредиторская задолженность	30.12.2025	Без расхождений
Основные средства, предмет лизинга	30.12.2025	Без расхождений
Денежные средства , в разрезе расчетных/валютных счетов	30.12.2025	В 2026г закрыть неиспользуемые валютные счета.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

ООО «КЗТС-Дормаш» принадлежит к самостоятельному образованию, не имея связанных сторон.

Бенефициарами компании являются : г-жа Ромашова Марина Геннадьевна -собственник, гражданка РФ (Россия) и Ромашов Андрей Витальевич- директор, гражданин РФ (Россия). За истекший налоговый период Обществом были произведены выплаты в их пользу в виде заработной платы как главному бухгалтеру и директору, назначенному по Решению Единственного участника (учредителя), иных других выплат в их пользу не производило.

7. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности предприятия. С учетом сложившейся непростой экономической обстановки , в период роста санкционного давления, высокой ключевой ставки Обществом предпринимаются все меры по наращиванию объема продаж номенклатуры инструмента для дорожно-строительной техники (резцы, ножи), специальной дорожной техники, ее ремонту и восстановлению , сохранению рабочих мест, выплаты заработной платы и перечислению налогов и взносов во все соответствующие уровни бюджета.

Общество не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным или обращении за защитой от кредиторов.

10. События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

11. Наличие незаконченных судебных дел по состоянию на отчетную дату.

На 31.12.2025 ООО «КЗТС-Дормаш» выступает в качестве Истца по просроченным к исполнению Обязательствам по следующим контрагентам:

Предприятие	Сумма долга, тыс.руб
АО «Башкиравтодор»	22720,4
АО Автокомбинат 15	804,4
МУП Иркутскавтодор	3488,00

В качестве Ответчика ООО «КЗТС-Дормаш» не привлекалось.

Дата составления текстовых пояснений 28 февраля 2026 года.

Директор

Ромашов А.В.

ООО «КЗТС-Дормаш»

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

[illegible]

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	12 867	15 877	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	713	788	-
Транспортные средства	12 004	14 739	-
Другие виды основных средств	150	349	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации. - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

[illegible]

Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	141	-	-	(141)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	4 148	-	-	(4 148)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	30 421	-	340 972	(349 190)	-	-	X	X	22 551	-
	3а 2024 г.	-	-	30 421	-	-	-	X	X	30 421	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	1 878	-	1 934	(1 296)	-	-	(290)	-	2 226	-
	3а 2024 г.	-	-	1 878	-	-	-	-	-	1 878	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	28 543	-	335 277	(343 048)	-	-	(447)	-	20 325	-
	3а 2024 г.	-	-	28 543	-	-	-	-	-	28 543	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	4 110	(4 846)	-	-	736	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	40	-	-	-	-	-	40	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	39 201	-	19 279	255	(15 069)	-	-	X	43 666	-
	3а 2024 г.	-	-	39 201	-	-	-	-	X	39 201	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	30 989	30 989	294	294	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	866	866	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	27 919	27 919	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 204	2 204	294	294	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (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		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	78 745	73 658	-	(70 992)	(1)	-	81 410
	3а 2024 г.	-	78 745	-	-	-	-	78 745
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	31 408	67 620	-	(31 708)	-	-	67 321
	3а 2024 г.	-	31 408	-	-	-	-	31 408
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	33 273	2 640	-	(33 263)	(1)	-	2 649
	3а 2024 г.	-	33 273	-	-	-	-	33 273
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	4 681	2 529	-	(2 996)	-	-	4 214

	За 2024 г.	-	4 681	-	-	-	-	4 681
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	2 639	-	-	(2 040)	-	-	600
	За 2024 г.	-	2 639	-	-	-	-	2 639
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	308	32	-	(196)	-	-	143
	За 2024 г.	-	308	-	-	-	-	308
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	6 424	-	-	(790)	-	-	5 633
	За 2024 г.	-	6 424	-	-	-	-	6 424
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	808	-	-	-	-	808
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	13	30	-	-	-	-	42
	За 2024 г.	-	13	-	-	-	-	13
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	78 745	73 658	-	(70 992)	(1)	X	81 410
	За 2024 г.	-	78 745	-	-	-	X	78 745

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	2 136	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	388	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 748	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	344 971	255 222
Затраты на оплату труда	50 619	47 468
Отчисления на социальные нужды	9 504	8 060
Амортизация	3 787	5 574
Прочие затраты	42 690	21 890
Итого по элементам	451 570	338 214
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	451 570	338 214