Пояснительная записка к Бухгалтерскому балансу за 2025г.

Общество с ограниченной ответственностью «ДОРОГА-СЕРВИС ПЛЮС»

Юридический адрес:	301115,Тульская область, Ленинский р-н, с.Хрущево, 179 км а\д Москва-Харьков
Почтовый адрес	301115,Тульская область, Ленинский р-н, с.Хрущево, 179 км а\д Москва-Харьков
Банковские реквизиты	р/сч. 40702810802000030802 в Ярославском Филиале ПАО «Промсвязьбанк» г.Ярославль БИК 047888760 к/сч. 30101810300000000760
ИНН/КПП/ОГРН	7130025111 / 713001001/1047102961630
Телефон	8(4872)74-00-72
Электронный адрес	doroga_servis@mail.ru

1. **Краткая характеристика компании.**

Основным видом деятельности ООО «Дорога-Сервис плюс» является общественное питание (ОКВЭД 56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке питания), другие виды деятельности:
-деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания (ОКВЭД 55.10),
-деятельность физкультурно-оздоровительная (ОКВЭД 96.04)
ООО «Дорога-Сервис плюс» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с ФЗ от 06.12.11 №402-ФЗ. Система налогообложения – УСН с объектом «доходы».

2. **Основные положения учетной политики.**

Учетная политика ООО «Дорога-Сервис плюс» на 2025 год утверждена приказом от 28.12.2024г.Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв. Протоколом ИПБ России от 25.04.13 №4/13) организация применяет сокращенную форму ведения бухучета, т.е. использует двойную запись и не ведет регистров.
ООО «Дорога-Сервис плюс» применяет сокращенный план счетов, а именно
-дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применением счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами», без использования счетов 62,71,73,75,79;
-финансовые результаты отражаются на счете 99 «Прибыль и убытки», без использования счетов 90 и 91.
Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно п 3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без создания резерва на обесценение.

3. **Расшифровка основных средств и нематериальных активов.**

(тыс.руб)

Объекты ОС	На 31.12.2024	Изменения за период			На 31.12.2025
		поступило	списано	амортизация	
Недвижимое им-во	Первоначальная Стоимость 10481,5 Накопленная амортизация 4026,2 Балансовая стоимость 6455,3			191,3	Первоначальная Стоимость 10481,5 Накопленная амортизация 4217,5 Балансовая стоимость 6264,0
Движимое им-во	Первоначальная Стоимость 5642,9 Накопленная амортизация 2599,1 Балансовая стоимость 3043,8			779,7	Первоначальная Стоимость 5642,9 Накопленная амортизация 3378,8 Балансовая стоимость 2264,1
Транспортные ср-ва	Первоначальная Стоимость 4020,0 Накопленная амортизация 1757,7 Балансовая стоимость 2262,3			574	Первоначальная Стоимость 4020,0 Накопленная амортизация 2331,7 Балансовая стоимость 1688,3
Оборудование	Первоначальная Стоимость 242,4 Накопленная амортизация 21,4 Балансовая стоимость 221			34,3	Первоначальная Стоимость 242,4 Накопленная амортизация 55,7 Балансовая стоимость 186,7

всего	**Первоначальная Стоимость 20386,8 Накопленная амортизация 8404,4 Балансовая стоимость 11982,4**			**1579,3**	**Первоначальная Стоимость 20386,8 Накопленная амортизация 9983,7 Балансовая стоимость 10403,1**

4. Расшифровка запасов

(тыс.руб)

Наименование показателя	**На 31.12.2024**	**Изменения за период**		**На 31.12.2025**
		затраты	**списано**	
товары	**866**	**6533**	**6548**	**851**

5. Уставной капитал

(тыс.руб)

Полное наименование	**На 31.12.2024**		**На 31.12.2025**	
	сумма	**Доля%**	**сумма**	**Доля %**
Коротких Анастасия Сергеевна	**10**	**100**	**10**	**100**

6. Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные займы внесены для выплаты заработной платы и уплаты налогов.

(тыс.руб)

Полное наименование	**На 31.12.2024**	**На 31.12.2025**
Коротких Анастасия Сергеевна	**0**	**300**
Парамонов Станислав Васильевич	**0**	**465**

7. Кредиторская задолженность

Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2025г. 441 тыс.руб., состоит из: Страховые взносы за декабрь 2025г., подлежащие уплате в январе 2026г в сумме 277 тыс.руб., усн за 2025г. в сумме 164 тыс.руб.

8. Расшифровка доходов по видам деятельности

(тыс.руб)

№п/п	Вид деятельности	На 31.12.2024	На 31.12.2025
	Всего, в т ч	**41136**	**40764**
	Общепит	**36034**	**35762**
	гостиница	**3390**	**3686**
	баня	**1232**	**950**
	парковка	**480**	**367**

9. Иная информация

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.
Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Генеральный директор
ООО «Дорога-Сервис плюс» С.В. Парамонов

Исп. Котова Т.Н. +79101587758