Общество с ограниченной ответственностью «Компания «Донбассшахтострой»

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 «КОМПАНИЯ «ДОНБАССШАХТОСТРОЙ»

ИНН 9311000472, КПП 931101001, ОГРН 1229300002502, ОКПО 48249714

1.2. Юридический адрес 286157, ДНР, Г.О.Макеевка, Г.Макеевка, ул.Ленина, д.54

1.3. Дата государственной регистрации 09.12.2014. Первичная регистрация 31.03.2012г.

1.4. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	**Численность**
Администрация	2

1.5. Уставный капитал составляет 10000,00 руб. (Десять тысяч рублей 00 копеек).

Участниками являются: Шульга Людмила Андреевна

- 10000,00 руб. с долей 100 процентов.

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

Основной вид деятельности:

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;

Дополнительные виды деятельности:

- 41.10 Разработка строительных проектов;
- 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий;
- 68.10 Покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
- 77.11 Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств.

1.7. Основные показатели деятельности организации за 2025г.

1.7.1 Выручка от основного вида деятельности	20261,0 тыс. руб.
1.7.2 Затраты составили	18194,0
Материальные затраты	529,0
Затраты на оплату труда	11144,0
Отчисления на социальные нужды	2370,0
Амортизация	138,0
Прочие расходы	3007,0

Резерв отпусков	1006,0
1.7.3 Прочие расходы (услуги банка)	68,0
1.7.4 Налог при упрощенной системе налогообложения	172,0
Чистая прибыль	1827,0

По итогам деятельности за 2024г. получена чистая прибыль в сумме 5862 тыс.руб., которая по Решению единственного участник Общества направлена на выплату дивидендов в размере 4885 тыс.руб. и на развитие Общества -977 тыс. руб. Дивиденды выплачены и НДФЛ уплачен.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Ардашев Александр Николаевич (Приказ №1-к от 03.07.2023)
Главный бухгалтер Общества: Кровопускова Татьяна Николаевна (Приказ №02-к от 01.04.2016).

2. Информация об учетной политике

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.

2.1.В соответствии с частью 4 статьи 6 ФЗ от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» ООО «Компания «Донбассшахтострой» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2.2. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.
Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 18/02.

3. Основные средства

3.1 Основными средствами признаются объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость 55000руб. и выше за единицу, Объекты ниже стоимости 55000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение признаются расходами периода, в котором они понесены. Основание п.5 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

3.2 Переоценка ОС не производится. ОС оцениваются по первоначальной стоимости. (п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»)

3.3 Амортизация начисляется линейным способом. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации 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.(п.33,35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).

3.4 Срок полезного использования устанавливается приказом руководителя. (п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).

3.5 В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся (остаточная стоимость)

1.	Здания	789
2.	Машины и оборудование	61
3.	Офисное оборудование	79
4.	Транспортное средство	-
5.	Производственный и хозяйственный инвентарь	-
6.	Всего	929

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА не числятся .

5. Учет материально-производственных запасов

Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по себестоимости каждой единицы (п.36 ФСБУ 5/2019 «Запасы»). Синтетический учет приобретения материалов ведется на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости.

6.Учет доходов и расходов

Выручка от оказания услуг признается в момент оказания услуги. Общехозяйственные расходы списываются ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 «Продажи».

7.Расшифровка отдельных показателей Бухгалтерского баланса на 31.12.2025

7.1 В Бухгалтерском балансе на 31.12.2025 по строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» числится краткосрочная дебиторская задолженность в сумме 1017 тыс. руб. в т.ч. с поставщиками-112 тыс. руб.; с покупателями-668 тыс. руб., расчеты по ЕНС-237 тыс. руб.

7.2 По строке 1250 «Денежные средства и эквиваленты» числится 6367 тыс. руб. в т.ч. в кассе организации - 181 тыс. руб., на расчетных счетах- 6186 тыс. руб.

7.3 По строке 1300 «Капитал и резервы» отражено: уставный капитал-10,0 тыс. руб., нераспределенная прибыль -6399,0 тыс. руб.

7.4 По строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» числится кредиторская задолженность в сумме 934 тыс. руб., в т.ч. текущая задолженность поставщикам-2 тыс. руб., аванс от покупателей - 2 тыс. руб., расчеты по социальному страхованию- 244 тыс. руб., налог при УСН- 32 тыс. руб., арендная плата за земельный участок- 654 тыс. руб.

7.5 По строке 1550 «Другие краткосрочные обязательства» отражен резерв на отплату отпусков - 1006,0 тыс. руб.

7.6 По строке 1210 «Запасы» числятся неизрасходованные материалы на складе в сумме 36,0 тыс. руб.

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	05.11.2025	–
Материально-производственные запасы	01.10.2025	–
Нематериальные активы	-	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 20261 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с ростом спроса на данный вид деятельности и увеличением стоимости единицы услуг.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Директор А.Н.Ардашев

17.03.2026