



АВТОДОРРЕМСТРОЙ

ООО «АВТОДОРРЕМСТРОЙ»

ИНН 246 518 3287
КПП 246 601 001
Юр. адрес: 663020, Россия, Красноярский край,
г.о. город Красноярск, Дрокино с.,
Западная Промзона кв-л, стр. 1, помещ. 1,
тел. 8 (923) 295 46 58
8 (902) 927 27 06

Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и отчёту о финансовых результатах за 2025 год

Общества с ограниченной ответственностью «Автодорремстрой»

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Автодорремстрой»

Сокращённое наименование: ООО «Автодорремстрой» (далее по тексту Общество)

Адрес местонахождения: 663020 Красноярский край, г.о. город Красноярск, с. Дрокино,
квартал Западная промзона строение 1 помещение 1.

ИНН 2465183287/ КПП:246601001

ОГРН: 1182468040105

ОКПО:29855691

Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации с 25.06.2018г. Генеральный директор Архипов Степан Андреевич, действует на основании Устава (Протокол № 1 общего собрания участника ООО «Автодорремстрой» от 16.02.2024, приказ № 1 от 16.02.2024г.) Размер доли (в процентах) составляет 100%. Номинальная стоимость доли (в рублях) 20 000.00 (двадцать тысяч рублей 00 копеек).

Общество применяет УСН (Доходы минус расходы 15%) и состоит в реестре малого и среднего предпринимательства с 10.07.2018года

Основным видом деятельности Общества является: Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей (ОКВЭД 52.21.22)

К дополнительным видам деятельности Общества относятся:

25.11 Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей.

25.61. Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы.

25.62. Обработка металлических изделий механическая

26.73. Производство инструмента

25.99. Производство прочих готовых металлических изделий, не включенных в другие группировки

25.99.2 Производство прочих металлических изделий

41.20. Строительство жилых и не жилых зданий

42.11. Строительство автомобильных дорог и автомагистралей

43.21. Производство электромонтажных работ

43.29. Производство прочих строительно-монтажных работ

43.39. Производство прочих отделочных и завершающих работ

43.99. Работы строительные прочие, не включенные в других группировки

43.99.5 Работы по монтажу стальных строительных конструкций

49.41. Деятельность автомобильного грузового транспорта

52.21.3 Деятельность вспомогательная, связанная с трубопроводным транспортом

52.21.23 Деятельность по эксплуатации мостов и тоннелей

71.11.3 Деятельность в области ландшафтной архитектуры и консультационные услуги в области архитектуры

81.30 Деятельность по благоустройству ландшафта

96.09. Предоставление прочих персональных услуг, не включенных в другие группировки.

2. Основа представления бухгалтерской отчётности

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности. Годовая бухгалтерская отчётность Общества за 2025 год составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта ФСБУ 4/2023.

Учётная политика Общества утверждена приказом от 25.12.2024, и разработана в соответствии с Федеральным законом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность», введенный Приказом Минфина от 04.10.2023 № 157Н и иными нормативными актами Российской Федерации, в связи с упрощенной системой налогообложения учетная политика не утверждается ежегодно. Исключения составляют только периоды существенных изменений в законодательстве Российской Федерации, в области бухгалтерского и налогового учета.

Применение стандартов бухгалтерского учёта

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учёта в упрощённом порядке не применяются следующие ПБУ:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

Основные положения учётной политики.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программе «1С Предприятие 8.5», ведение кадрового учета и заработной платы осуществляется «1С ЗУП», программами настроена синхронизация данных.

Образцы первичных учетных документов, организация использует как образцы обязательного и рекомендуемого применения (например, УПД, товарно-транспортная накладная), при этом применяются внешние формы документов, предусмотренные программой 1С Бухгалтерия 8.

Для электронной подписи документов, применяется УКЭП, основная доля документооборота с контрагентами осуществляется с помощью ЭДО.

Существенной признается ошибка, составляющая 5% от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Ошибки прошлых периодов, исправляются в текущем отчётном периоде.

Основные средства

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости. Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости. Основные средства и нематериальные активы в балансе отражаются по остаточной стоимости (первоначальная стоимость за вычетом накопленной амортизации).

В 2025 году Общество приобрело и поставило на баланс основных средств на сумму 4 842 000,00 рублей. Специальная техника приобреталась для выполнения работ по основному виду деятельности. Общая стоимость основных средств, стоящих на балансе Общества составляет 14 651 213,00 рублей.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту. Общество применяет упрощённые способы учёта: капитальных вложений — по подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26/2020; основных средств — по п. 3 ФСБУ 6/2020; Сумма начисленной амортизации за отчетный период составила 1 813 669,86 рублей.

Запасы

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения. Запасы на производственные расходы для выполнения основных объемов работы списываются на расходы ежемесячно. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создаётся. Оценка при выбытии производится по средней себестоимости.

Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов. Запасы относятся к оборотным активам. Под обычным операционным циклом понимается время между приобретением актива и получением денежных средств от его продажи. Если этот цикл нельзя надёжно определить, его продолжительность принимается равной 12 месяцам.

К запасам Общество относит сырье и материалы, использует счет 10. Сырье и материалы.

Остаток материалов на конец отчетного периода в денежном выражении составила 317584,87 рублей

Расшифровка по субсчетам:

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10	БУ	798 087,75		19 933 129,10	20 413 631,98	317 584,87	
	Кол.	793,890		82 039,540	81 816,831	1 016,599	
10.01	БУ	686 681,36		10 873 609,07	11 436 316,03	123 974,40	
	Кол.	658,390		11 764,732	12 233,752	189,370	
10.03	БУ			4 843 963,34	4 783 334,37	60 628,97	
	Кол.			65 783,116	64 975,387	807,729	
10.03.1	БУ			4 843 963,34	4 783 334,37	60 628,97	
	Кол.			65 783,116	64 975,387	807,729	
10.05	БУ	87,50		3 019 886,96	3 017 491,96	2 482,50	
	Кол.	0,500		2 352,092	2 336,092	16,500	
10.06	БУ	12 231,89		715 960,18	728 192,07		
	Кол.	124,000		1 913,600	2 037,600		
10.09	БУ	312,00		33 556,55	33 868,55		
	Кол.	3,000		205,000	208,000		
10.10	БУ			244,00	244,00		
	Кол.			2,000	2,000		
10.11	БУ	50 776,00		4 584,00	55 360,00		
	Кол.	5,000		4,000	9,000		
10.11.1	БУ	50 776,00		4 584,00	55 360,00		
	Кол.	5,000		4,000	9,000		
10.21	БУ	47 999,00		441 325,00	358 825,00	130 499,00	
	Кол.	3,000		15,000	15,000	3,000	
10.21.1	БУ	87 457,00		261 600,00	179 725,00	169 332,00	
	Кол.	3,000		15,000	15,000	3,000	
10.21.2	БУ		39 458,00	179 725,00	179 100,00		38 833,00
	Кол.						
Итого	БУ	798 087,75		19 933 129,10	20 413 631,98	317 584,87	
	Кол.	793,890		82 039,540	81 816,831	1 016,599	

Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются методом начисления в бухгалтерском учете. В налоговом учете доходы учитываются кассовым методом, доход признается в момент фактического поступления денег или иного актива. Расходы в налоговом учете принимаются связанные с деятельностью организации, направленные на получения дохода, определённые в перечне и документально подтвержденные.

Выручка по отчету о финансовых результатах за 2025 составила 58 192 963,09 руб. Сумма стр.2110 – выручка по обычным видам деятельности 57 392 100,38 рублей, и стр.2340. прочие доходы 800862,71 рубль. Показатель строки 2340 (прочие доходы) определяется на основании данных о суммированном кредитовом обороте по счету 91.1 (за исключением аналитики по процентам к получению и доходам от участия в других уставных капиталах) за вычетом дебетового оборота по счету 91.2 в части НДС, акцизов и аналогичных платежей. В этой строке учитывают доходы, которые не вошли в другие группы.

В балансе отражается разница между счетом 91.01 и счетом 91.02 в строке 2340 отчета о финансовых результатах за 2025 год соответствует алгоритму заполнения этой строки.

Расходы по обычным видам деятельности стр.2120 составили 50 596 741,83руб, проценты уплаты кредитной организации стр.2330 – 418 914,80 руб. Прочие расходы стр.2350 в сумме 472 936,71 рубль. Налог на доходы организации стр.2410 – 670 534,00руб.

Чистая прибыль организации за 2025 год составила 6 033 549,75 рублей

Отчет о движении денежных средств (ОДС)

Общество ведет взаиморасчеты с контрагентами через расчётные счета, открытые в ПАО Сбербанк и ПАО Совкомбанк. Кроме основных счетов, у Общества есть специальные счета для участия в закупочных процедурах и корпоративные счета, для подотчетных лиц.

Перечень действующих расчетных счетов Общества:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Банковские счета						
51	1 199 967,33		68 303 265,66	64 295 507,13	5 207 725,86	
40702810112930099410, Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"			368 111,01	364 532,47	3 578,54	
40702810323420002323, ФИЛИАЛ "НОВОСИБИРСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"	14 552,22		90 000,00	104 552,22		
40702810331710003292, КРАСНОЯРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N 8646 ПАО СБЕРБАНК			49 400,00	47 141,69	2 258,31	
40702810423330001327, ФИЛИАЛ "НОВОСИБИРСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"	199 307,49		914 859,37	1 114 166,86		
40702810431000045912, КРАСНОЯРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N 8646 ПАО СБЕРБАНК	967 965,84		49 514 904,04	50 404 350,02	78 519,86	
40702810812010099410, Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"			241 004,89	241 004,89		
40702810912020099410, Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"	17 846,55		15 522 459,83	11 703 324,00	3 836 982,38	
40702810923330001681, ФИЛИАЛ "НОВОСИБИРСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"	56,98			56,98		
40702810931000038487, КРАСНОЯРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N 8646 ПАО СБЕРБАНК	238,25		1 602 526,52	316 378,00	1 286 386,77	
Итого	1 199 967,33		68 303 265,66	64 295 507,13	5 207 725,86	

Общий вывод по деятельности Общества за 2025 год можно признать удовлетворительной. Есть, динамика в увеличении по сравнению в 2024 годом выручки на 28 % в суммовом выражении на 16 541 487,84 рубля. Прослеживается тенденция к наращиванию оборотов в 2026 году. Налог УСН (Д-Р 15%) в бюджет Общество заплатит в размере 670 534 руб.

Чистая прибыль по сравнению с 2024 годом увеличилась на 44 %. Баланс за 2025 год в целом показывает положительную динамику развития Общества.

Заработная плата выплачивается своевременно, 10го и 25 числа каждого месяца. Задолженности по заработной плате перед сотрудниками отсутствует.

Задолженности по налогам и сборам Общество не имеет. Бухгалтерскую и налоговую отчетность Общество сдает своевременно. На требования и пояснения контролирующих организаций отвечает в установленные сроки.

На текущую дату у Общества существует задолженность по кредитам и займам в размере 4 060 000,00, которую Общество оплачивает своевременно согласно графика платежей. Руководство общества планирует в 2026 году досрочно погасить имеющиеся обязательства.

Специфика работы Общества, такова, что в 1 полугодии текущего года набираются объемы работы через участия в электронных торгах, а оплата по выполненным работам от Заказчика поступает на расчетный счет организации, только после выполнения всех обязательств и сдачи объекта, как правило во второй половине года, поэтому в декларации по УСН за полугодие отражены убытки в размере 587 400 рублей, за 9 месяцев убытки – составили 1 157 555 рублей. По итогам деятельности Общества за 2025 год можно признать удовлетворительной.



С.А.Архипов