РФ 630099, г. Новосибирск
ул. М. Горького 54 офис 204/3
тел. +7 906 976 54 45
C.S.Association@mail.ru

ООО ДРОБИЛЬНО-СОРТИРОВОЧНАЯ АССОЦИАЦИЯ

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 «ДСА»
1.2. Юридический адрес 630099, Новосибирская обл, г Новосибирск, ул Максима Горького, д. 54, офис 204/3
1.3. Дата государственной регистрации 19.03.2019 г.
1.4. Численность сотрудников на 31.12.2025 г.:

Наименование подразделения	**Численность**
Головное подразделение	3
ОП ДСА Эльга	50
ОП Офис Кемерово	5
ОП Калтанский угольный разрез	19
ОП Краснобродский угольный разрез	7

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

- Малахов Д.В. с долей 100 процентов;

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

- 09.90 Предоставление услуг в других областях добычи полезных ископаемых

2. Информация об учетной политике

2.1 Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.
2.3 Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.
Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.
2.4 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010.

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства	за 2025 г.	208 689	(161 154)	137 946	(-)	-	(10 472)	0	-	-	-	-	346 635	(171 626)
	за 2024 г.	207 162	(140 786)	1 527	(-)	-	(20 368)	0	-	-	-	-	208 689	(161 154)
в том числе: Транспортные средства	за 2025 г.	208 689	(161 154)	137 946	(-)	-	(10 472)	0	-	-	-	-	346 635	(171 626)
	за 2024 г.	207 162	(140 786)	1 527	(-)	-	(20 368)	0	-	-	-	-	208 689	(161 154)

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств – всего	за 2025 г.	33 347	-	166 968	-	(13)	(137 946)	62 356	-
	за 2024 г.	13	-	34 861	-	(-)	(1 527)	33 347	-
в том числе: *(Транспортные средства)*	за 2025 г.	33 347	-	166 968	-	(13)	(137 946)	62 356	-
	за 2024 г.	13	-	34 861	-	(-)	(1 527)	33 347	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние
					фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние				
Запасы - всего	за 2025 г.	3 678	(0)	74 042	(69 485)	0	0	X	8 235	(0)
	за 2024 г.	3 870	(0)	19 070	(19 262)	0	0	X	3 678	(0)
в том числе: *(материалы)*	за 2025 г.	3 678	(0)	74 042	(69 485)	0	0	X	8 235	(0)
	за 2024 г.	3 870	(0)	19 070	(19 262)	0	0	X	3 678	(0)

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			перекласси-фицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	85 349	(3 676)	75 981		(85 212)	(137)	3 676		75 981	(27 792)
	за 2024 г.	56 567	(0)	85 212		(56 315)	(115)	0		85 349	(3 676)
в том числе: *от покупателей*	за 2025 г.	84 351	(3 676)	72 383	-	(84 351)	( )	3 676		72 383	(27 792)
	за 2024 г.	49 968	(0)	84 351		(49 968)	( )	0		84 351	(3 676)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12.2025		На 31.12.2024	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего				
в том числе:	33 530	5 738	36 082	32 406
Задолженность покупателей	33 530	5 738	36 082	32 406

6. Обязательства

6.1. 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		перекласси-фицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	33 050	193 295	1 159	(33 036)	(14)		194 454
	за 2024 г.	28 789	33 026	10	(24 627)	(4 148)		33 050
в том числе:	за 2025 г.	28 040	191 695	- 0	(28 026)	(14)	-	191 695
Кредиторская задолженность	за 2024 г.	28 789	28 026	0	(24 627)	(4 148)		28 040

6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Всего	88 207	0,00
в том числе:		
Кредиторская задолженность	88 207	0,00

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	68 198	19 246
Затраты на оплату труда	99 799	77 189
Отчисления на социальные нужды	18 659	13 335
Амортизация	10 472	20 368
Прочие затраты	28 828	24 767
Итого по элементам	225 956	154 905
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	225 956	154 905

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка предприятия в 2025 г. увеличилась по сравнению с 2024 г. Затраты предприятия увеличились соразмерно выручке. Доля прибыль от обычного вида деятельности в выручке за период 2024-2025 г. не изменилась. Снижение финансового результата в 2025 г. обусловлено наличием просроченной дебиторской задолженности от покупателя и созданием резерва по сомнительным долгам.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 20 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ДСА» Боброницкий А.А.