

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

Общество с ограниченной ответственностью «Донбасстроймеханизация» (ООО «ДСМ»)

ИНН 9309010674, КПП 930901001, ОГРН 1229300070262

Адрес: 283054, ДНР г. Донецк, пр. Киевский д.46

1. Общая информация об организации

ООО «ДСМ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20.2 — Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;

28.29— производство прочих машин и оборудования общего назначения, не включенного в другие групп.;

33.12 — ремонт машин и оборудования;

33.14- ремонт электрического оборудования;

46.69-Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием;

77.39-аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и мат. средств, не включенных в др. группировки

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Первоначальная стоимость ОС на 01.01.2025г. составляет 25068.0 мил. рублей, начисленный износ ОС-15732.0 мил. рублей;

За 2025г. поступления ОС-3001.0 мил. руб.(в виде улучшения и ремонта действующих объектов недвижимости); износ ОС -540.0 тыс. руб.

Первоначальная стоимость на 31.12.2025г составляет 28069.0 мил. рублей, начисленный износ 16271.0мил.рублей

Состав ОС : здания и сооружения (объекты собственной недвижимости)

5. Сдача в аренду собственных объектов недвижимости.

Доход от основного вида деятельности за 2025г составил -13703.0 мил. рублей

Прочий доход проценты полученные от депозита -363.0 тыс. руб.

Общая сумма понесенных расходов за 2025г составляет -6525.0 мил. руб.

Затраты подразделяются: 1) материальные затраты- 3120.6 мил. руб.

2) начисленная и выплаченная заработная плата -2247.4 мил. руб.

3) отчисления на социальное страхование – 617.0 тыс. руб.

4) амортизационные отчисления -540.0тыс. руб.

Сумма единого налога 1% от зачислений и поступлений за 2025г.-138.0 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2025 год -7403.0 мил. руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г составляет :824.0 тыс. руб.:

-полученная сумма гарантийного платежа за последний месяц аренды -787.0 тыс. руб.

-текущая задолженность по единому налогу -37.0 тыс. руб. (срок погашения 31.03.26г.)

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г составляет -146.0 тыс. руб.

заемные средства в виде возвратной финансовой помощи учредителя на 01.01.2025г -3185.0 мил. руб.

на 31.12.2025г -3015.0 мил. руб.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется методом ФИФО

Остатков материалов и сырья на 31.12.2025г. -нет

Денежные средства по состоянию на 31.12.2025 г -5730.0 мил. руб. на расчетном счете предприятия.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 2000000.00 руб. (Два миллиона рублей) и оплачен полностью.

Участниками Общества являются граждане РФ : Кривко Андрей Александрович доля участия —50 процентов. Кривко Екатерина Александровна доля участия-50 процентов

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 990000.00 руб.(девятьсот девяносто тысяч руб.)

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

9. Органы управления

Общее собрание участников.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года

Директор ООО «Сарепта Альфа»

К.М. Раммо

