

Пояснительная записка

к бухгалтерской отчетности за 2025 год

Общества с ограниченной ответственностью «Дорожно-строительная компания «ПРОГРЕСС» (ООО «ДСК «ПРОГРЕСС»)

1. Общие сведения

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Дорожно-строительная компания «ПРОГРЕСС».

Сокращенное наименование: ООО «ДСК «ПРОГРЕСС».

ИНН: 5012065146

ОГРН: Не указан в предоставленных файлах.

ОКПО: 90144180

Место нахождения: 141701, Московская область, г. Долгопрудный, проезд Промышленный, д. 14, помещ. XVIII-№1.

Основной вид деятельности: Дорожно-строительные работы, выполнение функций субподрядчика, аренда спецтехники.

Уставный капитал: 15 000 (пятнадцать тысяч) рублей. Изменений уставного капитала в отчетном периоде не производилось.

Дата утверждения отчетности: 23 марта 2026 года.

Генеральный директор: Ананикян Зураб Михайлович.

2. Краткая характеристика деятельности и основные показатели

В отчетном периоде Общество осуществляло деятельность в сфере дорожного строительства, выполняя функции субподрядчика по ряду крупных договоров, а также оказывало услуги по аренде спецтехники и транспортных средств.

Ключевые финансовые результаты за 2025 год:

- Выручка составила 411 321 тыс.руб. (рост на 19,7% по сравнению с 2024 годом).
- Себестоимость продаж – 364 593 тыс. руб.
- Валовая прибыль – 46 728 тыс.руб.
- Чистая прибыль – 2 789 тыс.руб. (рост в 9,7 раза по сравнению с 2024 годом, когда чистая прибыль составляла 288 тыс.руб.).

Факторы, повлиявшие на финансовый результат:

- Рост выручки обусловлен заключением и исполнением новых крупных договоров субподряда в 2025 году (договоры с ДСС-17, Агрокомплекс Ногинский, Атлант Парк и др.).
- Опережающий рост управленческих расходов (54 833 тыс. руб. против 23 995 тыс. руб. в 2024 г.) оказал сдерживающее влияние на итоговую прибыль от продаж, которая сформировалась убыточной (-8 195 тыс.руб.). Однако положительное сальдо прочих доходов и процентов к получению позволило выйти на положительный финансовый результат до налогообложения.

3. Анализ структуры баланса

Валюта баланса на 31 декабря 2025 года составила 106 512 тыс.руб. (снижение на 3,9% по сравнению с 2024 годом, когда показатель составлял 110 480 тыс.руб.).

3.1. Активы

- Внеоборотные активы (стр. 1100): 49 268 тыс.руб. (46,3% в структуре баланса). Снижение по сравнению с 2024 годом (53 399 тыс.руб.) произошло в основном за счет амортизации основных средств.
- Основные средства (стр. 1150): 47 253 тыс.руб. Основная часть активов представлена машинами, оборудованием и транспортными средствами, что соответствует специфике деятельности. Степень износа основных средств на конец года составила 64,4% (накопленная амортизация 84 904 тыс. руб. при первоначальной стоимости 131 812 тыс. руб.).
- Оборотные активы (стр. 1200): 57 244 тыс.руб. (53,7% в структуре баланса). Основные составляющие:
 - Запасы (стр. 1210): 12 325 тыс.руб. Увеличение по сравнению с 2024 годом (8 486 тыс.руб.) связано с накоплением сырья и материалов для выполнения работ в последующих периодах.
 - Дебиторская задолженность (стр. 1230): 34 215 тыс.руб. (снижение на 22,8% по сравнению с 2024 г.). Объем просроченной дебиторской задолженности составляет 18 039 тыс.руб., что требует внимания со стороны руководства.
 - Финансовые вложения (стр. 1240): 8 200 тыс.руб. – средства размещены на депозитных счетах.

- Денежные средства (стр. 1250): 8 381 тыс.руб. (значительный рост с 1 836 тыс.руб. на начало года), что свидетельствует об улучшении платежеспособности.

3.2. Пассивы

- Капитал и резервы (стр. 1300): 4 176 тыс.руб. (3,9% в структуре баланса). Рост капитала произошел за счет полученной в 2025 году чистой прибыли.

Нераспределенная прибыль увеличилась с 1 373 тыс.руб. до 4 161 тыс.руб.

- Долгосрочные обязательства (стр. 1400): 2 247 тыс.руб. (2,1% в структуре баланса). Представлены отложенными налоговыми обязательствами.

- Краткосрочные обязательства (стр. 1500): 100 088 тыс.руб. (94,0% в структуре баланса). Высокая доля краткосрочных обязательств указывает на высокую зависимость от текущего финансирования.

- Кредиторская задолженность (стр. 1520): 99 401 тыс.руб. Является основным источником финансирования текущей деятельности. Наблюдается незначительное снижение задолженности по сравнению с 2024 годом (104 625 тыс. руб.). Основная сумма приходится на расчеты с поставщиками и подрядчиками (80 174 тыс. руб.). Просроченная кредиторская задолженность составляет 76 774 тыс.руб., что является значительным риском.

- Краткосрочные займы (стр. 1510): 426 тыс.руб. (снижение с 979 тыс.руб. на начало года).

4. Анализ движения денежных средств

Положительное сальдо денежных потоков за 2025 год составило 6 545 тыс.руб.

- Текущая деятельность: Обеспечила положительный денежный поток в размере 7 214 тыс.руб. Поступления от продаж составили 515 326 тыс. руб., основные платежи пришлось на расчеты с поставщиками (477 951 тыс.руб.) и оплату труда (26 957 тыс.руб.).

- Инвестиционная деятельность: Сальдо положительное (2 995 тыс.руб.) за счет получения процентов по депозитам. Приобретение основных средств профинансировано за счет текущей деятельности.

- Финансовая деятельность: Сальдо отрицательное (-3 664 тыс.руб.), что связано с погашением ранее привлеченных займов.

5. Расходы по обычным видам деятельности

Структура расходов за 2025 год (всего 419 516 тыс. руб.):

- Материальные затраты – 250 071 тыс. руб. (59,6%).
- Прочие затраты – 110 476 тыс. руб. (26,3%).
- Амортизация – 21 187 тыс. руб. (5,0%).
- Затраты на оплату труда – 30 871 тыс. руб. (7,4%).
- Отчисления на социальные нужды – 6 928 тыс. руб. (1,7%).

Существенный рост затрат на оплату труда (в 3,9 раза) связан с расширением штата для выполнения увеличенного объема работ.

6. Заключение

Деятельность ООО «ДСК «ПРОГРЕСС» в 2025 году была направлена на наращивание объемов выполняемых работ, что подтверждается ростом выручки и чистой прибыли. Финансовое состояние организации характеризуется:

1. Выручка организации возросла на 19,7% и составила 411 321 тыс. руб., что свидетельствует о расширении объемов выполняемых работ и успешном привлечении новых заказчиков
2. Чистая прибыль увеличилась в 9,7 раза — с 288 тыс. руб. до 2 789 тыс. руб., что подтверждает эффективность деятельности в отчетном периоде.
3. Денежные средства на счетах выросли в 4,5 раза (с 1 836 тыс. руб. до 8 381 тыс. руб.), что повысило платежеспособность организации.
4. Просроченная кредиторская задолженность сокращена, и по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 56 800 тыс. руб. Данное снижение достигнуто за счет урегулирования расчетов с ключевыми поставщиками и подрядчиками, что снижает финансовую нагрузку и улучшает деловую репутацию компании.

Таким образом, по итогам 2025 года организация демонстрирует устойчивый рост операционных показателей и улучшение расчетной дисциплины. Снижение просроченной кредиторской задолженности, является значимым шагом в укреплении финансовой стабильности.

Генеральный директор

ООО «ДСК «ПРОГРЕСС»

Ананикян З.М.

23 марта 2026 г.

