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

Общество с ограниченной ответственностью «ДОРСТРОЙ (ООО «ДОРСТРОЙ»)

ИНН 4500018780, КПП 775101001 ОГРН 1254500002107

Адрес: 108802, Город Москва, МО Коммунарка, ул Малое Понизовье, дом 7, кв. 60

1. Общая информация об организации

ООО «ДОРСТРОЙ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации, зарегистрировано 30.06.2025г, путем реорганизации (слияние) ООО «Карьер-Гидрострой» и ООО «Карьер-Дорстрой»

Общество относится к субъектам малого предпринимательства с 10.07.2025г. 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.

Общество имеет лицензию на право пользования недрами КУГ 0337080 ТЭ, выданная 30.09.2025г.

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:

08.12 — Разработка гравийных и песчаных карьеров, добыча глины и каолина;

Доп. виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД

46.73.6 — Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями;

49.41 — Деятельность автомобильного грузового транспорта;

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.

Наличие и движение ОС за 2025г

	На 01.01.2025 в тыс.рублях		Поступило	Амортизация	Выбыло	На 01.01.2026 в тыс. рублях	
	Первонач. Стоимость	Накоплен. амортизация	В 2025	За 2025	В 2025	Первонач. Стоимость	Накоплен. амортизация
Автомобиль CHERY TIGGO7L (Лизинг)			2390	392		2390	392
Бульдозер Т-9.01Я1Б-1			438	68		438	68
Гидроклассификатор конический ГК-1400			1393	139		1393	139
Дорога временная насыпная в карьере Далматово (200м)							
Землесосный снаряд ЗССэ 800.40			3930	160		3930	160
Карьер песчаный Далматовский			2953			2953	0
Линия электропередач ВЛ-10кВ			100			100	
Мини-думпер FNT BY-800			312	41		312	41
Погрузчик ZL50GV 2023 гв (Лизинг)			1267	683		1267	683
Погрузчик фронтальный XCMG ZL 50GV			100			100	
Разделитель пульпы			145	32		145	32
Строительная машина LandDiggtr 1000							
Экскаватор HYUNDAY R260LC-9S 2022г.в.(Лизинг)			6259	2097		6259	2097

Экскаватор HYUNDAI HX225SL 2024гв			11009	1246		11009	1246
Итого:			30296	4858		30296	4858

5. 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 по средней себестоимости.

Наличие и движение запасов за 2025г

	На 01.01.2025 в тыс.рублях	Поступило, в тыс. руб	Выбыло в тыс.руб	На 01.01.2026 в тыс. рублях
	Фактическая .стоимость	В 2025	В 2025	Фактическая .стоимость
Счет 08 Вложения во внеоборотные активы		392		392
Счет 10 Материалы		7462	6981	481
Счет 41 Товары		1667	1667	0
Счет 43 Готовая продукция		11643	8300	3343
Счет 20 Основное производство		20036	20036	0
Счет 44 Расходы на продажу		5944	5944	0
итого		47144	42928	4216

6. Финансовые вложения за 2025г

	На 01.01.2025 в тыс.рублях	Поступило	Выбыло	На 01.01.2026 в тыс.рублях
Счет 55 Депозиты			22500	22500
Выданные займы			20900	20900
итого			43400	43400

7. Дебиторская, Кредиторская задолженность за 2025г(Текущая)

Дебиторская задолженность	На 01.01.2025 в тыс. рублях	На 01.01.2026 в тыс.рублях
Счет 60 Поставщики		1728
Счет 62 Покупатели		13

Итого 1741

Кредиторская задолженность	На 01.01.2025 в тыс. рублях	На 01.01.2026 в рублях
Счет 60 Поставщики		**22**
Счет 62 Покупатели		20860

Итого 20882

8. Заемные средства полученные за 2025г

	На 01.01.2025 в тыс.рублях Кредит. Зад-сть			На 01.01.2026 в тыс.рублях Кредит. Зад-сть
Счет 67				37164
итого				37164

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

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

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 20000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Галузий Андрей Трофимович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом не начислялись и не выплачивались дивиденды.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Галузий Андрей Трофимович (Решение единственного учредителя от 01.12.2025 со сроком по 30.11.2028г).

Главный бухгалтер —Серкова Алена Юрьевна.

11. 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.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 25 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Дорстрой» А.Т. Галузий

Главный бухгалтер ООО «Дорстрой» А.Ю. Серкова