

Общество с ограниченной ответственностью «Дон-Сервис»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения о юридическом лице

Юридический адрес: 413370, Саратовская область, м.р-н Александрово-Гайский, с.п. Александрово-Гайское, с. Александров-Гай, ул.Красного Бойца, д.53.

Дата государственной регистрации 27.02.2024г. Предприятие управляется единолично генеральным директором.

ООО «Дон-Сервис» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской и финансовой отчетности в соответствии с Федеральным законом от 16.12.11 № 402-ФЗ.

Система налогообложения -УСН с объектом «Доходы»

Среднесписочная численность сотрудников за 2025г составляет 23 чел, из них:

- административно-управленческий персонал – 7 чел
- производственный персонал – 16 чел

Уставный капитал составляет 10 000 руб. Учредитель – Абдурахманов Рафик Айткалиевич, с долей 100%. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует.

Перечень видов деятельности, осуществляемых в 2025г:

- 41.20 - «Строительство жилых и нежилых зданий».
- 43.22 - «Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха».

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность предприятия сформирована в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом

Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось.

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Учет доходов осуществляется кассовым методом. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно п.3 ФСБУ 6/2020. Лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100000руб. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва на обесценение.

3. Расшифровка ключевых показателей финансовых результатов

Выручка общества за отчетный период составила 115 млн. руб. Выручка получена по обычным видам деятельности. Прочие доходы в размере 35 млн. руб. отражают задолженность заказчиков за выполненные работы в 2024г, признанные по решению суда, являются корректировкой баланса прошлых лет. Резервы по сомнительным долгам отсутствуют. По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 39 млн. руб., за счет которой покрыты убытки прошлых лет. Налоги за отчетный период начислены и уплачены в полном объеме.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

4. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся основные средства на сумму 16,5 млн. руб., с учетом износа. В 2025 г. было приобретено основных средств на сумму 8 млн.руб.

5. Запасы

В составе запасов по строке 1210 баланса на сумму 3,7 млн. руб. числятся производственные материалы и инструмент.

6. Денежные средства и другие оборотные активы

По строке 1250 баланса учтены денежные средства на расчетных счетах предприятия в размере 28,5 млн. руб. По строке 1240 баланса отражена задолженность заказчиков в сумме 18 млн. руб. и денежные средства на ЕНС в размере 3 млн. руб.

7. Капитал и краткосрочная кредиторская задолженность.

Капитал общества состоит из уставного капитала и нераспределенной прибыли, полученной по итогам деятельности в 2025г (строка 1300 баланса).

По строке 1520 баланса отражена кредиторская задолженность перед поставщиками и авансы заказчиков на выполнение работ в сумме 46 млн.руб. Расчеты по налогам и страховым взносам на конец отчетного года составили 12 млн.руб.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления пояснений 16 марта 2026 года.

Генеральный директор

ООО «Дон-Сервис»



Р.А.Абдурахманов