

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

Общество с ограниченной ответственностью «Волжская дорожная компания» (ООО «ВДК»)
ИНН 6317140262, КПП 631701001, ОГРН 1196313068137

1. Общая информация об организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ВДК»

1.2. Дата государственной регистрации – 20.08.2019г.

1.3. Адрес: 443004, Самарская область, г.Самара, ул.Грозненская, дом 1, комната 4

1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 11 человек. Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

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

Органы управления:

Единоличный исполнительный орган — директор Ломакина Алена Олеговна (Решение № 1 единственного учредителя от 09.08.2019, сроком на 5 лет, полномочия продлены в 2024г. до 08.08.2029г.).

Главный бухгалтер — Ломакина Алена Олеговна (Приказ №2 от 20.08.2019г.)

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.

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:

- Строительство автомобильных дорог и автомагистралей;
- Производство прочих строительно-монтажных работ;
- Торговля розничная прочими строительными материалами;
- Деятельность автомобильного грузового транспорта и оказание услуг спец.техникой.

Компания ООО «ВДК» работает на рынке Самары и Самарской области в сфере асфальтирования и благоустройства более 5 лет. Компания предлагает услуги дорожного строительства, ремонта дорог, парковок, территорий любых объемов и любой сложности.

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.

Таблица 1. Наличие и движение основных средств за 2025 год. (тыс.руб.)

Наименование	Остаток на 01.01.2025г.	Поступление основных средств	Выбытие основных средств	Начисленная амортизация	Остаток на 31.12.2025г.
Производственное оборудование и инвентарь	5 521	-	-	2 349	3 172
Транспортные средства (спец.техника)	22 655	-	-	7 846	14 809
Здания и сооружения временные	3 763	-	-	1 558	2 205
Итого Оsn.средств	31 939	-		11 753	20 186

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.

Таблица 2. Состав запасов на 31.12.2025г.

Наименование	Сумма (тыс.руб.)
Товары для перепродажи (строительные материалы)	4 283

Запасные части и агрегаты	946
ИТОГО	5 229

6. Дебиторская задолженность

Таблица 3. Состав дебиторской задолженности на 31.12.25г.

Наименование задолженности	Сумма (тыс.руб.)
Задолженность покупателей и заказчиков	44 023
Перечисленная предоплата поставщикам за товары и услуги	6 725
ИТОГО	50 748

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Ломакина Алена Олеговна, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начисление и выплата дивидендов не производилась.

8. Долгосрочные заемные средства

По строке 1410 «Долгосрочные заемные средства» баланса отражена задолженность по кредитной возобновляемой линии открытой в АО «Альфа-Банк». Остаток задолженности на 31.12.2025г.- 5 198 тыс.руб.

9. Другие долгосрочные обязательства (тыс.руб)

По строке 1450 «Другие долгосрочные обязательства» баланса отражена задолженность по договорам лизинга в сумме 4 888 тыс.руб.

Таблица 4. Задолженность по договорам лизинга

Наименование кредитора	Договор	Цель кредита	Сумма договора	Дата погашения	Остаток задолженности
ООО «Альфаавтомобиль»	Дог.№29708-ЕКТ-21-АМ-Л от 08.11.2021	Приобретение Погрузчик BOBCAT, S530	3 215 839,07	20.11.2026г.	818 902,00
ООО «Альфаавтомобиль»	Дог.№ 19811-СМР-23-АМ-Л от 15.05.2023	Приобретение Экскаватор-Погрузчик WEICHA WLB468-II	8 123 358,96	10.05.2026г.	788 286,00
ООО «КАРКАДЕ»	Договор лизинга №40872/2024 от 27.05.2024	Приобретение Грузовой самосвал SANY SYZ320C-8S	10 404 475,92	27.04.2027г.	3 281 081,00

10. Краткосрочные заемные средства.

По строке 1510 «Краткосрочные заемные средства» баланса отражен беспроцентный займ от учредителя в сумме 1 337 тыс.руб.

11. Краткосрочная кредиторская задолженность

Таблица 5. Состав кредиторской задолженности на 31.12.25г.

Наименование задолженности	Сумма (тыс.руб.)
Задолженность поставщикам и подрядчикам	45 724
Полученные авансы от покупателей	6 356
Задолженность по предстоящим платежам по налогам и сборам	2 028
ИТОГО	54 108

12. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- другие краткосрочные обязательства.

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

13. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

14. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 182 229 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с сокращением в текущем году выручки от продажи строительных материалов не собственного производства. В 2025 году компания была ориентирована на заключение договор подряда на строительство автомобильных дорог и благоустройство территорий, что является основным видом деятельности компании.

15. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Директор ООО «ВДК»

А.О.Ломакина