

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью «ДорПроект»
(ООО «ДорПроект»)
ИНН 2373002460, КПП 237301001, ОГРН 1122373002344
352325, Краснодарский край, Усть-Лабинский район,
ст. Воронежская, ул. Бальбуха, 50

1. Общая информация об Обществе

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

Дата государственной регистрации: 11.10.2012 г.

Уставный капитал: 10 000,00 руб., оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Васильев Алексей Владимирович, доля участия — 100 процентов.

Органы управления: Единоличный исполнительный орган — директор Васильев Алексей Владимирович, избран Решением № 23 от 15.12.2023 г. сроком до 19.12.2026 г.

Среднесписочная численность персонала по состоянию на 31.12.2025 г. — 5 человек.

Основной вид экономической деятельности: «Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях» (ОКВЭД 71.12).

У Общества отсутствует намерение о ликвидации.

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

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена Обществом в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 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, и на основании принципа непрерывности деятельности.

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.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год не подлежит обязательному аудиту.

2. Информация об учетной политике в отношении показателей, приведенных в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах, и стандартах на основе которых составлена бухгалтерская отчетность Общества

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления упрощенных форм бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, на основании чего не применяет следующие стандарты:

ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
 Доходы и расходы в бухгалтерском учете определяются по методу начисления.
 Доходы от сдачи имущества в аренду признаются прочими доходами.

Основные средства

В составе основных средств учитываются 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.

Нематериальные активы

В составе нематериальных активов учитываются объекты со сроком использования более 12 месяцев (или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев) и первоначальной стоимостью 100 000 руб. и более, в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Амортизация по объектам НМА начисляется ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем признания объекта. Проверка на обесценение НМА Обществом не производится.

Аренда

По договору аренды № 1-Б/2015 от 01.08.2015 г. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются. Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: ст. Воронежская, ул. Бальбуха, д. 50 литер А, помещение №5. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. 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.

3. Расшифровка ключевых показателей и факторов, повлиявших на финансовый результат

Основные средства

За 2025 операций по поступлению, выбытию, амортизации основных средств не было.

Нематериальные активы

За 2025 операций по поступлению, выбытию амортизации объектов нематериальных активов не было.

Запасы

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			фактическая себестоимость	затраты	списано фактическая себестоимость	
Запасы - всего	За 2025 г.	-				8 998
	За 2024 г.	-	22 130	(22 130)	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	56	(2)	(54)	-
	За 2024 г.	-	174	(4)	(170)	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	8 942	(8 996)	54	-
	За 2025 г.	-	21 956	(22 126)	170	-

Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года по условиям договора	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)				На конец периода по условиям договора
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни	погашено	на расходы	переклассифицировано	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	11 535	3 045	(94)	(11 282)	-	3 204
	За 2024 г.	14 350	99	(2 914)	-	-	11 535
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	14	10	(14)	-	-	10
	За 2024 г.	2 901	14	(2 901)	-	-	14
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	40	3 017	(40)	-	-	3 017
	За 2024 г.	-	40	-	-	-	40
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	11 481	18	(40)	(11 282)	-	177
	За 2024 г.	11 449	45	(13)	-	-	11 481
Итого	За 2025 г.	11 535	3 045	(94)	(11 282)	X	3 204
	За 2024 г.	14 350	99	(2 914)	-	X	11 535

Обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 527	1 454	-	(2 214)	-	1 767	
	За 2024 г.	5 290	221	-	(2 985)	-	2 527	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	173	160	-	(173)	-	160	
	За 2024 г.	7	173	-	(7)	-	173	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	75	-	-	(75)	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3	-	-	-	-	3	
	За 2024 г.	3	-	-	-	-	3	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	1 250	-	-	-	1 250	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	20	-	-	-	20	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	43	-	-	(7)	-	35	
	За 2024 г.	56	6	-	(19)	-	43	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	134	-	-	(48)	-	86	
	За 2024 г.	141	-	-	(7)	-	134	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	266	24	-	(77)	-	213	
	За 2024 г.	225	43	-	(1)	-	266	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	2	-	-	(2)	-	-	
Расчеты по выплате доходов участникам	За 2025 г.	1 908	-	-	(1 908)	-	-	
	За 2024 г.	4 782	-	-	(2 874)	-	1 908	
Итого	За 2025 г.	2 527	1 454	-	(2 214)	-	1 767	
	За 2024 г.	5 290	221	-	(2 985)	-	2 527	

Капитал и расчеты с участниками

В 2025 году Обществом дивиденды не выплачивались.

Сумма невыплаченных дивидендов по итогам деятельности за 2019 год в размере 1 908 тыс. руб. восстановлена в составе нераспределенной прибыли Общества.

Структура выручки

Выручка по основному виду экономической деятельности за 2025 год составила 4 163 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	54	170
Затраты на оплату труда	5 396	5 120
Отчисления на социальные нужды	1 162	986
Амортизация	-	-
Прочие затраты	2 384	15 850
Итого расходы по обычным видам деятельности	8 996	22 126

Финансовый результат

На основании полученных сведений о ходе конкурсного производства, открытого в отношении Коммерческого Банка «РОСЭНЕРГОБАНК» (ОА) по состоянию на 01.11.2025г., признана безнадежной и списана задолженность Коммерческого Банка «РОСЭНЕРГОБАНК» (ОА) Сочинский филиал по Договору банковского счета № 1777-Р от 01.10.2013 г. в сумме 11 282 тыс. руб., что повлияло на финансовый результат деятельности Общества за 2025 год.

Иная существенная информация отсутствует.

Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Директор ООО «ДорПроект» _____ Васильев А.В.

Главный бухгалтер _____ Маликова Е.А.

