

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

Общество с ограниченной ответственностью «ДУ-16»
(ООО «ДУ-16»)

ИНН 7811716207, КПП 780101001, ОГРН 1187847375132,
адрес: 199155, город Санкт-Петербург, наб. Макарова, д. 58 стр. 1, помещ. 68н

1. Общая информация об организации

ООО «ДУ-16» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации с 14 декабря 2018 года.

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом: 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

Дополнительные виды деятельности: 25.11, 25.62, 25.99, 25.99.2, 41.10, 42.11, 42.21, 42.22, 42.91, 42.99, 43.11, 43.12, 43.13, 43.21.

Уставный капитал Общества в 2025 году был увеличен на 15 789,50 руб. и составил 65 789,5 руб., оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

Саная Александр Ванионович, доля участия — 76 процентов;

Фань Янси, доля участия – 24 процента.

Генеральный директор – Саная Александр Ванионович.

2. Основание составления бухгалтерской отчетности

Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность, с учетом отсутствия деятельности организации не применяются.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «ДУ-16» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

3. Учетная политика

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

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

В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

- не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль";
- не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- не применяется ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах";
- не применяется ПБУ 12/2010 "Информация по сегментам»;
- не применяется ПБУ 16/02 "Информация по прекращаемой деятельности".

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом.

Основные средства амортизируются линейным методом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

4. Основные средства

На начало года первоначальная стоимость ОС составила – 3 290 тыс. руб., в течении года поступило ОС на сумму 15 297 тыс. руб., накопленная амортизация на конец периода – 548 тыс. руб.

Балансовая стоимость ОС на 31.12.2025г. – 18 039 тыс. руб.

Рост стоимости основных средств связан с приобретением нового оборудования в 2025 году.

5. Запасы

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в своей деятельности.

На начало года фактическая себестоимость материалов составила – 36 550 тыс. руб.

За отчетный период приобретено материалов на сумму 2 570 тыс. руб., списано – 7 177 тыс. руб.

Балансовая стоимость запасов на конец периода – 31 943 тыс. руб.

6. Дебиторская задолженность

На начало года краткосрочная дебиторская задолженность составила 7 648 тыс. руб.

В результате фактов хозяйственной жизни поступило за отчетный период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной в одном отчетном периоде) – 1 834 тыс. руб., погашено – 4 801 тыс. руб.

На конец отчетного периода краткосрочная дебиторская задолженность – 4 681 тыс. руб.

Дебиторская задолженность Общества на 31 декабря 2025 года сформирована

преимущественно задолженностью контрагентов по договорам поставки/оказания услуг.

7. Обязательства

Обязательства на начало периода составили – 6 179 тыс. руб. Из них 227 тыс. руб. – долгосрочные заемные средства, 5 952 тыс. руб. – краткосрочные обязательства.

За отчетный период краткосрочных обязательств (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) поступило – 11 627 тыс. руб., погашено – 2 812 тыс. руб.

На конец периода балансовая стоимость обязательств составила 14 994 тыс. руб. (227 тыс. руб. долгосрочные заемные средства и 14 767 тыс. руб. краткосрочные обязательства).

Кредиторская задолженность Общества на конец отчетного периода сформирована преимущественно задолженностью перед поставщиком за оборудование.

8. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год составили 13 005 тыс. руб., в т.ч.:

Материальные затраты – 680 тыс. руб.;

Затраты на оплату труда – 3 516 тыс. руб.;

Отчисления на социальные нужды – 1 024 тыс. руб.;

Амортизация – 470 тыс. руб.;

Прочие затраты – 7 315 тыс. руб.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 13 566 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано падением спроса на оказываемые услуги. Для привлечения новых заказчиков и заключения договоров Общество осваивает новые направления деятельности. В связи с этим и была произведена покупка нового оборудования.

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

Генеральный директор _____ Саная А.В.

"27" марта 2026