

Общество с ограниченной ответственностью "Дорстабстрой"

ИНН 3661063090 ОГРН 1143668010870

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Наименование – Общество с ограниченной ответственностью "Дорстабстрой" (ООО " Дорстабстрой "), далее- Общество.

1.2. Юридический адрес- 394036, Воронежская область, г.о. город Воронеж, г Воронеж, ул Арсенальная, Дом 3, офис 314

1.3. Государственная регистрация – 06.03.2014 Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 12 по Воронежской области

1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 7 человек.

1.5. Уставный капитал составляет **11 000 (одиннадцать тысяч) рублей 00 копеек.**

Участниками являются:

- Щевелева Ксения Ильинична с долей 100 процентов.

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Строительство автомобильных дорог и автомагистралей;
- Разработка строительных проектов;
- Строительство жилых и нежилых зданий;
- Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения;
- Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями;
- Разборка и снос зданий;
- Расчистка территории строительной площадки;
- Производство земляных работ;
- Производство прочих отделочных и завершающих работ;
- Производство прочих химических продуктов, не включенных в другие группировки и.т.д..

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере: Генеральный директор Общества: Щевелев Дмитрий Алексеевич.

Главный бухгалтер Общества: Сысоева Ольга Александровна.

1.8. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства-отсутствуют.

2. Информация об учетной политике

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.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» Общество применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и формирует упрощённую бухгалтерскую (финансовую) отчётность.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, Общество не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, ПБУ 2/2008, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02.

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 в составе строки 1150 «Материальные внеоборотные активы» отражены основные средства в сумме 35 319 тыс. руб, а именно:

- Транспортные средства – 9 025 тыс. руб.
- Оборудование – 1 135 тыс. руб.
- Оргтехника- 98 тыс. руб.
- Право пользования активами- 25 061 тыс.руб.

Объекты принимаются к бухгалтерскому учёту в составе основных средств при одновременном выполнении условий признания, установленных действующим законодательством Российской Федерации.

Руководствуясь ФСБУ 6/2020 «Основные средства», в целях бухгалтерского учёта установлен лимит стоимости для признания объектов в составе основных средств в размере более 100 000 руб. за единицу.

Объекты, отвечающие критериям признания основных средств, но имеющие первоначальную стоимость не более установленного лимита, в составе основных

средств не учитываются. Затраты на их приобретение (создание) признаются расходами того отчетного периода, в котором они понесены.

После признания объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не производится.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учёте, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Срок полезного использования по каждому объекту основных средств устанавливается исходя из ожидаемого срока эксплуатации с учётом предполагаемой производительности или мощности, нормативных, договорных и иных ограничений использования, а также намерений руководства организации в отношении данного объекта.

3.2. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 года НМА отсутствуют по строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы».

3.3 Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учёту 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.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

3.4. Строка баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Наименование	На 31 декабря 2025 г, тыс руб
Денежные средства на расчетном счете	211
Денежные средства в кассе	-
Денежные средства на краткосрочном депозите	93 480
Всего	93 691

3.5. Строка баланса 1240 «Финансовые и другие оборотные активы»

Дебиторская задолженность	На 31 декабря 2025 г, тыс руб
Расчеты с покупателями и заказчиками	29 100
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	414 219
Расходы будущих периодов	269
Авансы по аренде (лизингу)	1 398
Всего	444 986

3.6. Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность»

Кредиторская задолженность	На 31 декабря 2025 г, тыс руб
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 249
Расчеты с покупателями и заказчиками	591 237
Расчеты с персоналом по оплате труда	922
Расчеты по налогам и сборам	146
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	1 554
Расчеты по социальному страхованию	280
Обязательства по аренде	22 759
Всего	620 147

4. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В отчетном году выручка Общества увеличилась по сравнению с предыдущим годом. Рост обусловлен плановым увеличением объема продаж и реализацией управленческих решений, направленных на развитие деятельности, активной работы по привлечению новых клиентов и повышению эффективности коммерческих процессов.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

7. Выплата дивидендов

В 2025 году участникам Общества дивиденды не выплачивались.

8. 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.

9. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор

Щевелев Д.А.