Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано					
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	516 496	(507 668)	42 154	(56 685)	54 610	(66 906)	-	-	-	-	-		735 675	(519 964)
	За 2024 г.	742 832	(445 029)	25 749	(22 441)	11 591	(74 230)	-	-	-	-	-		516 496	(507 668)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	233 874	-	-	(164)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 230	-	-	-	-	-	-	-	-	233 874	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	213 835	242 702	302 034
Неамортизируемые основные средства - всего	1 876	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	215 711	8 829	297 804
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	11 670	-	34 806	-	(2)	(41 687)	4 787	-
	За 2024 г.	7 141	-	29 987	-	(75)	(25 384)	11 670	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	152	-	-	(152)	-	-
	За 2024 г.	-	-	365	-	-	(365)	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	43 228	-	428 169	(425 509)	-	-	X	X	45 888	-
	За 2024 г.	2 156	-	172 079	(131 007)	-	-	X	X	43 228	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	115 813	(447)	131 115	-	(86 658)	-	(428)	-	160 270	(26 521)
	За 2024 г.	101 977	(447)	110 520	-	(96 683)	-	-	-	115 813	(447)
Итого	За 2025 г.	115 813	(447)	131 115	-	(86 658)	-	(428)	X	160 270	(26 521)
	За 2024 г.	101 977	(447)	110 520	-	(96 683)	-	-	X	115 813	(447)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	261 794	-	-	(107 580)	-	-	154 214
	За 2024 г.	269 644	-	-	(7 850)	-	-	261 794
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	194 754	101 448	-	(78 722)	-	-	217 480
	За 2024 г.	114 739	88 004	10	(7 998)	-	-	194 754
Итого	За 2025 г.	456 548	101 448	-	(186 302)	-	X	371 694
	За 2024 г.	384 383	88 004	10	(15 848)	-	X	456 548

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 911	8 277	11 042	-	146
	За 2024 г.	1 302	5 343	3 732	3	2 911

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	133 959	9 026
Затраты на оплату труда	151 013	33 629
Отчисления на социальные нужды	31 904	6 786
Амортизация	66 849	74 230
Прочие затраты	73 633	24 109
Итого по элементам	457 359	147 779
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(3)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	457 356	147 779

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ДОРСТРОЙТЕХ»

ИНН 3904068632 КПП 771701001 ОГРН 1053900108657
129515, г. Москва, ул. Академика Королева
дом 13, строение 1, помещение III

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Дорстройтех» (ООО «Дорстройтех») создано 25.08.2005 г. В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» в единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о регистрации ООО «Дорстройтех» 25.08.2009 г. за основным государственным регистрационным номером 1053900108657.

Местонахождение Общества: 129515, г. Москва, ул. Академика Королева, д.13, строение 1, помещение III.

Устав Общества (в новой редакции) утвержден Общим собранием участников ООО «Дорстройтех» 16.05.2016 г. протокол № 38.

По состоянию на 31 декабря 2025 года Булатов Олег Александрович единственный участник ООО «Дорстройтех».

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

На эту должность решением единственного участника от 03 июля 2025 года № 20 генеральным директором назначен Ионов Олег Федорович.

ООО «Дорстройтех» по состоянию на 31 декабря 2025 года состоит в саморегулируемой организации «АЛЬЯНС СТРОИТЕЛЕЙ» с регистрационным номером СРО-С-018-16072009.Дата регистрации в реестре членов СРО 30.06.2017, регистрационный номер в реестре членов СРО 731, дата вступления в силу решения о приеме в члены СРО 06.07.2017 года.

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество имеет два обособленных подразделения:

- ОП н.п. Зверосовхоз, зарегистрированное по адресу Мурманская область, Кольский район, н.п. Зверосовхоз, ул. Заречная, д.2;

- ОП Кандалакша, зарегистрированное по адресу Мурманская область, г. Кандалакша, ул. 1-я линия 92А.

Списочная численность сотрудников ООО «Дорстройтех» составляет 125 человек.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, с учетом норм, установленных Учетной политикой Общества (с приложениями и дополнениями).

ООО «Дорстройтех» за 2025 год подлежит обязательному аудиту на основании Федерального закона от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (налоговые доходы за 2025 г. меньше 800 млн руб., сумма активов бухгалтерского баланса по состоянию на конец предшествовавшего года (на 31.12.2024) превышает 400 млн. руб.)

Аффилированные, взаимозависимые лица

В соответствии со статьей 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 № 948-1 (в редакции от 26.07.2006) «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» аффилированными лицами юридического лица являются: лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо. Понятие группы лиц дается в статье 9 Федерального закона от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции» (в редакции от 04.06.2014). По состоянию на 31.12.2025 года единственным участником Общества является Булатов Олег Александрович.

Учетная политика, отчетность

Согласно принятой Учетной политике Общества на 2025 год установлены основные способы ведения учета:

- амортизация основных средств начисляется линейным методом;

-при отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка для целей бухгалтерского и налогового учета производится по способу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения материалов);

-готовая продукция (работы, услуги) оценивается по фактической производственной себестоимости;
- незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости;
-расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к будущим периодам списываются на себестоимость продукции (работ, услуг) равномерно в течение всего периода, к которому эти расходы относятся;
- в целях исчисления налога на прибыль доходы и расходы учитываются по методу начисления, то есть в том периоде, в котором они отражены в учете;
- для целей бухгалтерского и налогового учета создаются резервы по сомнительным долгам, на выплату отпусков.

В соответствии с Приложением № 3 к Приказу Министерства финансов РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» подготовлены Пояснения №№ 3-10 к Бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Пояснения № 4 содержат данные о наличии и движении основных средств по видам ОС.

По состоянию на 31.12.2025года в первоначальная стоимость основных средств ООО «Дорстройтех» составляет 735 675 тыс. руб., накопленная амортизация 519 964 тыс.руб.. Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025 года 215711 тыс.руб..

В течение 2025 года для выпуска асфальтобетонных смесей стабильного зернового состава по ГОСТ Р 58406.2-2020 «Дороги автомобильные. Смеси и асфальтобетон. Технические условия», ГОСТ Р 58406.1-2020 Дороги автомобильные общего пользования. Смеси щебеночно-мастичные асфальтобетонные и асфальтобетон. Технические условия" обществом была проведена модернизация асфальтобетонного завода типа KALOTTIKONE HOT MIX 30, включая перевод с 4 фракций на 5 фракций. Сумма капитальных вложений по модернизации 13850 тыс.руб. (в том числе НДС 20 % 2308 тыс. руб.), увеличение балансовой стоимости асфальтобетонного завода составила 11542 тыс. руб. Всего в течение 2025 года сумма капитальных вложений составила 34958 тыс. руб. , в том числе на приобретение оборудования, дорожно-строительной техники, транспортных средств.

Пояснения № 5 содержат информацию о краткосрочных финансовых вложениях.

В течение 2025 года финансовые вложения осуществлялись в виде размещения денежных средств в депозит сроком не более, чем на три месяца, без права снятия. Приобретенные права требования долга в 2025 году не осуществлялось.

Пояснения № 6 содержат данные о наличии и движении запасов. Данные о запасах (4.1) увязаны со строкой 1210 Бухгалтерского баланса.

В течение 2025 года в залог запасы не передавались.

Пояснения № 7 содержат данные о движении дебиторской задолженности. Данные о дебиторской задолженности (п.5.1.) увязаны со строкой 1230 Бухгалтерского баланса. По итогам инвентаризации расчетов в составе дебиторской задолженности на 31.12.2025 года числиться задолженность, которую объективно можно отнести в категорию сомнительной (т.е. возникла уверенность в невозможности ее взыскать). На размер сомнительной задолженности создан резерв по сомнительным долгам, который по состоянию на 31.12.2025 года составляет 26904 тыс. руб.

Пояснения № 8 содержат данные о кредиторской задолженности (п.5.3.), которые увязаны со строкой 1520 Бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность». В составе кредиторской задолженности числиться задолженность по полученным займа в сумме 294335 тыс. руб., из них долгосрочная задолженность 154214 тыс. руб. и краткосрочная задолженность 140121 тыс. руб.

Пояснения № 10 содержат сведения о расходах по обычным видам деятельности.

В 2025 году Обществом нематериальные активы не приобретались, расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) не осуществлялись. Пояснение № 1 НМА и НИОКР по итогам года не заполняется.

Государственная помощь в 2025 году Обществу не предоставлялась. **Пояснение № 11** по итогам года не заполняется.

Годовая бухгалтерская отчетность отражает все существенные данные о деятельности Общества за отчетный период.

Географическим рынком ведения основных видов деятельности является Мурманская область.

В отчетном году перечислено в бюджеты всех уровней налогов и страховых взносов в сумме 91707 тыс. руб.

В течение отчетного периода:

- договоры о совместной деятельности с другими организациями не заключались.

Информация об экологической деятельности Общества

В соответствии с Федеральным законом РФ от 10.01.2002 № 7-ФЗ «Об окружающей среде» Общество в 2025 году не осуществляло начисление платы за негативное воздействие на окружающую среду, так как не имело отходов производства, образующихся в результате производственной деятельности.

Генеральный директор Ионов О.Ф.