

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ДОНПРОМСЕРВИС»
ИНН 6163112512 КПП 616301001 ОГРН 1126195002185
Юридический адрес: 344010, Ростовская область, г.Ростов-на-Дону, переулок
Энергетиков, дом 7, офис 18А

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 г.
и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ДОНПРОМСЕРВИС» (далее «Общество») образовано в 2012 г.

Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.

В отчетном периоде Общество осуществляло деятельность, связанную с основным видом деятельности по ОКВЭД, а также по дополнительному виду деятельности ОКВЭД 49.4 Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам. .

Общество зарегистрировано по адресу: 344010, Ростовская область, г.Ростов-на-Дону, переулок Энергетиков, дом 7, офис 18А.

Филиалы, представительства, обособленные подразделения отсутствуют.

2. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 12 000 руб., в том числе оплаченный - 12 000 руб.

Единственным учредителем Общества является Шманина Ольга Валентиновна (доля в уставном капитале -100%).

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества (генеральный директор) – Шманина Ольга Валентиновна.

3. Учетная политика

Являясь субъектом малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и включающим бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

При подготовке бухгалтерской отчетности предполагалось, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности предполагалось, что Общество будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным.

5. Основные средства

Организация ведет учет основных средств в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. Активы стоимостью, превышающей 100 000 рублей, в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные указанным стандартом, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. В бухгалтерском балансе основные средства отражены по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

6. Запасы

Общество применяет упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы». Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости. Расходы на доставку включаются в стоимость приобретенных товарно-материальных ценностей. Запасы списываются по средней стоимости.

Резерв под обесценение товарно-материальных ценностей не формируется.

7. Дебиторская задолженность

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Общество не формирует резерв по сомнительным долгам.

8. Кредиторская задолженность

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Списания кредиторской задолженности не было.

9. События после отчетной даты

События после отчетной даты 31 декабря 2025 года, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствуют.

Генеральный директор
ООО «ДОНПРОМСЕРВИС»

Шманина О.В.

25 марта 2026 года