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

ООО "ДОРСТРОЙ-1"

1. Основные виды экономической деятельности

Полное наименование общества: Общество с ограниченной ответственность "ДОРСТРОЙ-1"
Сокращенное - ООО "ДОРСТРОЙ-1"
Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью
Дата государственной регистрации ООО "ДОРСТРОЙ-1" - 09 июня 2021 года
Единственный учредитель Арутюнян Илюша Леваович
Уставной капитал организации 10000 рублей.
Юридический адрес (Местонахождение организации: Московская обл., г. Домодедово, п. государственного племенного завода "Константиново", тер. ТСН Константиновец, ул. 6-я линия, д. 1/3
Организация в реестре субъектов малого и среднего предпринимательства с 10 июля 2021 года.
Основным видом экономической деятельности является "Строительство автомобильных дорог и автомагистралей" (код по ОКВЭД2- 42.11).
Организация не имеет филиалов и представительств.
Срок действия организации уставом не ограничен.
Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2025 г. составила 4 человека.

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.
2.2 Изменений учетной политики в отчетном периоде 2025 г. не производилось.
2.3.Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФот 17.09.2020 №204н.
Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов, затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

2.4.Основные средства в бухгалтерском учете оценивается по первоначальной стоимости. Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования.
Начисление амортизации основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.
2.5. Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, и настоящей Учетной политикой. Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.
2.6. По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность организации.
2.7. Бухгалтерский учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008).
2.8. Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по отгрузке работ и услуг. При длительном цикле работ, услуг выручка признается в соответствии с выполненными этапами работ, указанными в договоре. Доходы и расходы по договорам строительного подряда признаются доходами и расходами по обычным видам деятельности.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка [1]		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за _____ 20__ г. [2]	-	()		()		()						-	()
	за _____ 20__ г. [3]	-	()		()		()						-	()
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]	-	()		()		()						-	()
(группа)	за _____ 20__ г. [3]	-	()		()		()						-	()
из них исключительные права [4]	за _____ 20__ г. [2]	-	()		()		()						-	()
	за _____ 20__ г. [3]	-	()		()		()						-	()

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка[1]		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за _____ 20__ г.[2]	-	()		()		()						-	()
	за _____ 20__ г.[3]	-	()		()		()						-	()
в том числе:	за _____ 20__ г.[2]	-	()		()		()						-	()
(группа)	за _____ 20__ г.[3]	-	()		()		()						-	()
из них исключительные права[5]	за _____ 20__ г.[2]	-	()		()		()						-	()
	за _____ 20__ г.[3]	-	()		()		()						-	()

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

с. 3

Наименование показателя	На _____ 20__ г.[5]	На 31 декабря 20__ г.[6]	На 31 декабря 20__ г.[7]
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

с. 4

Наименование показателя	На _____ 20__ г.[5]	На 31 декабря 20__ г.[6]	На 31 декабря 20__ г.[7]
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-

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 _____ 20__ г.[2]	-				()	()	-	
	за _____ 20__ г.[3]	-				()	()	-	
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20__ г.[2]	-				()	()	-	
	за _____ 20__ г.[3]	-				()	()	-	
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за _____ 20__ г.[2]	-				()	()	-	
	за _____ 20__ г.[3]	-				()	()	-	
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20__ г.[2]	-				()	()	-	
	за _____ 20__ г.[3]	-				()	()	-	
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за _____ 20__ г.[2]	-				()	()	-	
	за _____ 20__ г.[3]	-				()	()	-	

в том числе: (группа, объект)	за _____ 20__ г.[2]	-				()	()	-	
	за _____ 20__ г.[3]	-				()	()	-	

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

с. 6

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 _____ 20__ г.[2]	-			-	
	за _____ 20__ г.[3]	-			-	
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20__ г.[2]	-			-	
	за _____ 20__ г.[3]	-			-	
из них исключительные права	за _____ 20__ г.[2]	-			-	
	за _____ 20__ г.[3]	-			-	
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	за _____ 20__ г.[2]	-				-
	за _____ 20__ г.[3]	-				-
в том числе:		-				-

(группа, объект)	за _____ 20__ г.[2]					
	за _____ 20__ г.[3]	-				-
из них исключительные права	 за _____ 20__ г.[2]	-				-
	за _____ 20__ г.[3]	-				-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за год 2025 г. [2]	41824	()	7927	(4246)		(6674)						38831	()
	за год 2024 г. [3]	18954	()	24825	()		(1955)						41824	()
в том числе: Транспортные средства (группа)	за год 2025 г. [2]	41824	()	7927	(4246)		(6674)						38831	()
	за год 2024 г. [3]	18954	()	24825	()		(1955)						41824	()
Инвестиционная недвижимость - всего	за _____ 20__ г. [2]	-	()		()		()						-	()
	за _____ 20__ г. [3]	-	()		()		()						-	()
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. [2]	-	()		()		()						-	()
	за _____ 20__ г. [3]	-	()		()		()						-	()

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 _____ 20__ г. [2]	-	()		()		()				-	()
	за _____ 20__ г. [3]	-	()		()		()				-	()
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]	-	()		()		()				-	()
(объект)	за _____ 20__ г. [3]	-	()		()		()				-	()

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На _____ 20__ г. [5]	На 31 декабря 20__ г. [6]	На 31 декабря 20__ г. [7]
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы (группа, объект)	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (группа, объект)	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На _____ 20__ г. [5]	На 31 декабря 20__ г. [6]	На 31 декабря 20__ г. [7]
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-
из них	-	-	-

основные средства, находящиеся в залоге			

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 _____ 20__ г.[2]	-				()	()	-	
	за _____ 20__ г.[3]	-				()	()	-	
в том числе:	за _____ 20__ г.[2]	-				()	()	-	
(группа)	за _____ 20__ г.[3]	-				()	()	-	
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за _____ 20__ г.[2]	-				()	()	-	
	за _____ 20__ г.[3]	-				()	()	-	
в том числе:	за _____ 20__ г.[2]	-				()	()	-	
(группа)	за _____ 20__ г.[3]	-				()	()	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за _____ 20__ г.[2]	-				()	()	-	
	зза _____ 20__ г.[3]	-				()	()	-	
в том числе:	за _____ 20__ г.[2]	-				()	()	-	
	за _____	-				()	()	-	

(группа)	20__ г.[3]								

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 _____ 20__ г.[2]	-				()	()	-	
	за _____ 20__ г.[3]	-				()	()	-	
в том числе:	за _____ 20__ г.[2]	-				()	()	-	
(группа)	за _____ 20__ г.[3]	-				()	()	-	
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20__ г.[2]	-				()	()	-	
	за _____ 20__ г.[3]	-				()	()	-	
в том числе:	за _____ 20__ г.[2]	-				()	()	-	
(группа)	за _____ 20__ г.[3]	-				()	()	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости -	за _____ 20__ г.[2]	-				()	()	-	
	за _____	-				()	()	-	

всего	20__ г.[3]								
в том числе:	за _____ 20__ г.[2]	-				()	()	-	
(группа)	за _____ 20__ г.[3]	-				()	()	-	

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		процентры (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 _____ 20__ г.[2]	-			()					-	
	за _____ 20__ г.[3]	-			()					-	
в том числе:	за _____ 20__ г.[2]	-			()					-	
	за _____	-			()					-	

(вид, группа)	20__ г.[3]										
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за _____ 20__ г.[2]	-			()					-	
	за _____ 20__ г.[3]	-			()					-	
в том числе:	за _____ 20__ г.[2]	-			()					-	
(вид, группа)	за _____ 20__ г.[3]	-			()					-	
Итого	за _____ 20__ г.[2]	-			()					-	
	за _____ 20__ г.[3]	-			()					-	

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На _____ 20__ г.[5]	На 31 декабря 20__ г.[6]	На 31 декабря 20__ г.[7]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (вид, группа)	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе: (вид, группа)	-	-	-
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 год 2025 г. [2]	-	()	47320	(45817)			X	X	1503	()
	за год 2024 г. [3]	5380	()	51552	(56932)			X	X	-	()
в том числе:	за год 2025 г. [2]		()		()						()
(вид)	за год 2024 г. [3]		()		()						()

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На _____ 20__ г. [5]	На 31 декабря 20__ г. [6]	На 31 декабря 20__ г. [7]
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

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 _____ 20__ г.[2]	-	()			()	()				()
	за _____ 20__ г.[3]	-	()			()	()			-	()
в том числе:	за _____ 20__ г.[2]	-	()			()	()			-	()
(вид)	за _____ 20__ г.[3]	-	()			()	()			-	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 2025 г.[2]	345	()	7068		(345)	()			7068	()
	за год 2024г.[3]	718	()	345		(718)	()			345	()
в том числе: Поставщики	за год 2025 г.[2]	345	()	7068		(345)	()			7068	()
	за год	718	()	345		(718)	()			345	()

(вид)	2024 г. [3]										
Итого	за год 2025 г. [2]	-	()			()	()		X	-	()
	за год 2024 г. [3]	-	()			()	()		X		()

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20__ г. [5]		На 31 декабря 20__ г. [6]		На 31 декабря 20__ г. [7]	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе: (вид)	-	-	-	-	-	-

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		перекласс ифициров ано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	

			договора)					
Долгосрочные обязательства - всего	за _____ 20__ г.[2]	-			()	()		-
	за _____ 20__ г.[3]	-			()	()		-
в том числе: (вид)	за _____ 20__ г.[2]	-			()	()		-
	за _____ 20__ г.[3]	-			()	()		-
Краткосрочные обязательства - всего	за год 2025 г.[2]	33425	39767		(33425)	()		39767
	за год 2024 г.[3]	10333	33425		(10333)	()		33425
в том числе: (вид)	за год 2025 г.[2]	-			()	()		-
	за год 2024 г.[3]	-			()	()		-
Итого	за _____ 20__ г.[2]	-			()	()	X	-
	за _____ 20__ г.[3]	-			()	()	X	-

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На _____ 20__ г. [5]	На 31 декабря 20__ г. [6]	На 31 декабря 20__ г. [7]
Всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

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 _____ 20__ г. [2]	-		()	()	-
	за _____ 20__ г. [3]	-		()	()	-
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. [2]	-		()	()	-
	за _____ 20__ г. [3]	-		()	()	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На _____ 20__ г. [5]	На 31 декабря 20__ г. [6]	На 31 декабря 20__ г. [7]
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За год 2025г. [2]	За год 2024 г. [3]
Материальные затраты	43818	55762
затраты на оплату труда	1999	1170
Отчисления на социальные нужды		
Амортизация		
Прочие затраты	16	12
Итого по элементам		

Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	45833	56944

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За _____ 20__ г. [2]	За _____ 20__ г. [3]
Получено бюджетных средств - всего		
в том числе: на финансирование капитальных затрат		
на финансирование текущих расходов		

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за _____ 20__ г. [2]			()	
	за _____ 20__ г. [3]			()	
в том числе: (назначение)	за _____ 20__ г. [2]			()	
	за _____ 20__ г. [3]			()	

Генеральный директор_____ Арутюнян И.Л.
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

"__"_____ 20__ г.

_____