

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «Дело58»
ИНН 5835136586 КПП 583501001 ОГРН 1205800005575 от 22 июня 2020 г.
Юридический адрес: 440015, г Пенза, ул Байдукова, д. 67, литер А

1. Общая информация об организации

ООО «Дело58» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

- Основные виды деятельности Общества по ОКВЭД:
45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств
49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта
81.29.2 Подметание улиц и уборка снега

2. Учетная политика

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.

Показатель в Бухгалтерском балансе (форма №1) и Отчете о финансовых результатах (ОФР, форма №2) признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

(стр. 1150): На 31.12.2025 составляет 31 673 566 руб., из них собственные транспортные средства-3 ед.техники в сумме 3 068 127 руб., и права пользования активами по Договорам лизинга на грузовой транспорт - 7 ед.техники в сумме 28 605 439 руб. Стоимость права пользования активами погашается путем начисления амортизации, а при переходе права собственности переводится в собственные основные средства.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится.

4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету 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 при оказании услуг по ремонту и техническому обслуживанию транспортных средств Заказчика с использованием собственных запасных частей и материалов и оказания услуг по грузоперевозкам осуществляется по фактической себестоимости. Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали. (стр. 1210): Стоимость материалов (автозапчастей) на складе на 31.12.2025 составила 520 574 руб

5. Дебиторская задолженность

(стр. 1230): на 31.12.2025г составляет 1 357 636 руб. — задолженность покупателей за оказанные услуги. Просроченная задолженность ООО «РусТрансСтрой» (ИНН 5835104922) в размере 294 620 руб.

6. Обязательства

(стр.1410): на 31.12.2025г. составляет : 736 185 руб , а именно предоставление беспроцентного займа от учредителя Медведева Е.Н. на осуществление деятельности.

(стр.1450): на 31.12.2025г. составляет : 28 605 439 руб, а именно обязательство аренды по Договорам лизинга на грузовой транспорт - 7 ед.техники

(стр.1510): на 31.12.2025г. составляет : 2 258 428руб., а именно предоставление беспроцентных займов от учредителя Медведева Е.Н. на осуществление деятельности.

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью. Единственным участником Общества является Медведев Евгений Николаевич, доля участия — 100 % . В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались

8. Кредиторская задолженность

(стр. 1520): на 31.12.2025г. составляет 1 535 339 руб., в том числе:

Задолженность перед поставщиками: 1 185 199 руб.

Задолженность по налогам и сборам: 350 140 руб.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Медведев Евгений Николаевич (Решение № 1 от 16.06.2020г., Продление Решение № 5 от 26.03.2024г.).

Главный бухгалтер — Медведев Евгений Николаевич

10. 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.

11. Иная информация

Залогов, закладов имущества, а также выданных поручительств за 2025 год нет.

Событий после отчетной даты, существенно влияющих на финансовое положение, не зафиксировано.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.

Генеральный директор _____ / Медведев Е.Н. /

М.Н.

