ООО «Донстройиндустрия плюс»

344064, г. Ростов-на-Дону
Пер. Технологический, 8
ИНН 6165146891/ КПП 616501001
Тел.(863)277-49-19

ОГРН 1086165001999
р/сч № 40702810752090028117
в ЮГО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК
к/сч 30101810600000000060
БИК 046015602

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ДСИ плюс» за 2025 год

1. Общая информация об организации

ООО «ДСИ плюс» —
коммерческая организация, созданная и действующая в соответствии с законодательством Российско й Федерации. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Фед еральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» имеет право на применение упр ощённых способов ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётно сти.

Основание составления бухгалтерской отчётности

Бухгалтерская (финансовая) отчётность за 2025 год составлена в соответствии:

- с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте»;
- федеральными стандартами бухгалтерского учёта, в т.ч. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финан совая) отчётность»;
- с учётом права Общества на применение упрощённых способов ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчётности прошлых отчётных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчётных периодов в отчётном году не выявлялись . Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчётности, в отчётном пери оде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

- 78.20 — деятельность агентств по временному трудоустройству.

3. Учётная политика

Бухгалтерский учёт в Обществе ведётся автоматизированным способом с использованием программ ного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признаётся информация, если её показатель превышает 5 %
соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Изменения в учётную политику в отчётном периоде не вносились.

4. Основные средства

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

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, сле дующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учёту.

Переоценка основных средств Обществом не производится. Элементы амортизации в отчётном пери оде не изменялись.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учёту в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчётную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5 /2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной д еятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимоси

6. Информация, подлежащая раскрытию

Общество применяет общий режим налогообложения, занимается ремонтно-строительными работам и, сотрудничает с холдингом X5. В штате Общества —
6 сотрудников. Привлечение остальных исполнителей осуществляется на основании договоров с сам озанятыми гражданами и индивидуальными предпринимателями.

Финансовые результаты за отчётный период:

- **Выручка от экономической деятельности (без НДС): 64 511 050** руб., в т. ч.:
  - доходы от строительно-монтажных работ: 64 494 052 руб.;
  - доходы от продажи материалов: 16 998 руб.;
  - прочие доходы (проценты по депозитам): **115 662,03** руб.
- **Расходы Общества: 63 332 125,93** руб., в т. ч.:
  - себестоимость продаж: 56 636 387,39 руб. (закупка и доставка материалов, услуги субп одрядных организаций, проектные работы);
  - себестоимость проданных материалов: 16 973 руб.;
  - заработная плата сотрудников: 1 231 838,94 руб.;
  - взносы: 372 015,36 руб.;
  - аренда офиса и склада, коммунальные платежи, связь, интернет: 1 020 097,10 руб.;
  - аренда грузового автомобиля: 60 000 руб.;
  - расходы на приобретение программных продуктов: 58 049 руб.;
  - ежегодные взносы в СРО: 85 000 руб.;
  - ремонт и обслуживание основных средств: 1 628 241,89 руб.;
  - почтовые расходы: 4 230 руб.;
  - рекламные расходы: 34 001,66 руб.;
  - ремонт инструмента: 55 811,67 руб.;
  - канцтовары, расходы для нужд офиса, обслуживание оргтехники: 136 816,67 руб.

  Итого коммерческих расходов: 4 686 102,29 руб.

- **Прочие внереализационные расходы:** 1 992 663,25 руб., в т.ч.:
  - штрафы, пени, неустойки (не принимаемые): 2 062,5 руб.;
  - РКО: 121 798,48 руб.;
  - расходы на списание материалов, пришедших в негодность после инвентаризации:
    - принимаемые к уменьшению налога на прибыль: 467 631,80 руб.;
    - не принимаемые: 558 310,65 руб.;
  - списание задолженности по истёкшему сроку давности, утверждённой после инвентар изации: 842 859,82 руб. (в т.ч.: задолженность ОСК Южного военного округа, образова вшаяся в 2020 году, — 830 359,82 руб.; задолженность ООО «Геопрект» — 12 500 руб., оплата произведена 25.06.2020).

Из прочих внереализационных расходов принимаемые к налоговому учёту по налогу на прибыль сос тавляют 1 432 290,10 руб., не принимаемые — 560 373,15 руб.

Итого расходов: 63 332 125,93 руб., из них принимаемые к налогообложению по прибыли — 62 771 752,78 руб., не принимаемые — 560 373,15 руб.

Налог на прибыль составил 463 741 руб.

Чистая прибыль за 2025 год составила **830 845,1** руб. Дивиденды в 2025 г. не выплачивались.

7. Капитал и расчёты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью. Единственным участнико м Общества является Мамонов Александр Вячеславович, доля участия — 100 %.

8. Состав бухгалтерской (финансовой) отчётности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности Общества за 2025 год включеы:

- бухгалтерский баланс;
- отчёт о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

9. Дата подписания бухгалтерской отчётности

Бухгалтерская (финансовая) отчётность подписана 29 марта 2026 года.

Директор ООО «ДСИ плюс» _____ /Мамонов А.В./
Главный бухгалтер _____ /Зеленская С.Г./