

Общество с ограниченной ответственностью «Строительная Компания «Дольмен»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «СК «Дольмен».

1.2. Юридический адрес – 162603, Вологодская область, город Череповец, проспект Победы, дом 14, помещение 43Б

1.3. Дата государственной регистрации – 19.11.2004.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 28 человек.

1.5. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет.

1.6. Уставный капитал составляет 16 500 руб.

Учредитель и директор – Скатов А.Н. 100%.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- ОКВЭД 43.12 - Подготовка строительной площадки (основной вид деятельности).

- ОКВЭД 41.20 – Строительство жилых и нежилых зданий.

- ОКВЭД 42.99 – Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительного-монтажных работ.

- ОКВЭД 43.3 – Работы строительные отделочные.

- ОКВЭД 43.11 – Разборка и снос зданий.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор – Скатов А.Н. (приказ № б/н от 04.12.2019).

Главный бухгалтер Общества – Грачев М.В. (приказ № 5 от 03.02.2025).

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Общество является малым предприятием (МСП). Система налогообложения - УСН с объектом «доходы» с уплатой НДС (20%).

Отчетность подготовлена в соответствии с ФСБУ 4/2023, действующими ФСБУ и ПБУ.

В состав упрощенной бухгалтерской отчетности входят показатели, сформированные на основе первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

3. Учетная политика

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисные помещения по договору аренды (нежилых) помещений № 40 от 01.02.2025 г. без права выкупа.

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства, нематериальные активы

Переоценка основных фондов не производилась.

В составе основных средств на начало 2025 года числились 4 транспортных средства в собственности организации (3 автомобиля и 1 прицеп). Балансовая стоимость 4938,0 тыс. руб., накопленная амортизация 925,3 тыс. руб. В течение 2025г. произошла реализация 1 транспортного средства. Балансовой стоимостью 1000,0 тыс. руб., накопленная амортизация 486,5 тыс. руб. На конец 2025 года осталось 3 транспортных средства в собственности организации, балансовая стоимость 3938,0 тыс. руб., накопленная амортизация 1491,5 тыс. руб.

Также в составе основных средств на начало 2025 года для хозяйственных нужд числились машины и оборудование. Балансовая стоимость 1032,1 тыс. руб., накопленная амортизация 360,0 тыс. руб. На конец 2025 года балансовая стоимость машин и оборудования составила 1032,1 тыс. руб., накопленная амортизация 596,4 тыс. руб.

Также в составе основных средств на начало 2025 года числились права пользования активами в виде финансового лизинга транспортных средств (2 автомобиля ГАЗ Соболь) правом выкупа балансовой стоимостью 2801,6 тыс. руб., накопленная амортизация 75,7 тыс. руб. На конец 2025 года балансовая стоимость транспортных средств в финансовом лизинге (2 автомобиля ГАЗ Соболь) составила 2801,6 тыс. руб., накопленная амортизация 984,3 тыс. руб.

Операции по основным средствам отражены в «Отчете о финансовых результатах».

Общество не имеет нематериальных активов.

6. Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	Поступило всего	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.	6926	-	59605	(53905)	-	-	X	X	12626	-
	За 2024 г.	38869	-	66979	(98922)	-	-	X	X	6926	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	6379	-	59605	(53358)	-	-	-	-	12626	-
	За 2024 г.	28326	-	66432	(88379)	-	-	-	-	6379	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	547	-	-	(547)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10543	-	547	(10543)	-	-	-	-	547	-

7. Дебиторская задолженность и финансовые вложения

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	56494	-	234539	-	(243789)	-	-	-	47244	-
	За 2024 г.	17875	-	245738	-	(207119)	-	-	-	56494	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	9418	-	84983	-	(89943)	-	-	-	4458	-
	За 2024 г.	579	-	49997	-	(41158)	-	-	-	9418	-

Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	46406	-	149416	-	(153690)	-	-	-	42132
	За 2024 г.	17099	-	193946	-	(164639)	-	-	-	46406
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	28	-	64	-	-	-	-	-	92
	За 2024 г.	11	-	697	-	(680)	-	-	-	28
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	635	-	37	-	(149)	-	-	-	523
	За 2024 г.	140	-	1092	-	(597)	-	-	-	635
Прочие	За 2025 г.	6	-	39	-	(6)	-	-	-	39
	За 2024 г.	46	-	6	-	(46)	-	-	-	6
ИТОГО:	За 2025 г.	56494	-	234539	-	(243789)	-	-	-	47244
	За 2024 г.	17875	-	245738	-	(207119)	-	-	-	56494

Финансовые вложения составляют размещения свободных денежных средств на банковских депозитных счетах. На 31 декабря 2025 года финансовые вложения составили 3200,0 тыс. руб.

8. Кредиторская задолженность и обязательства

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	59174	215365	-	(220099)	-	54440
	За 2024 г.	55143	207193	-	(203162)	-	59174
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	23823	131335	-	(122218)	-	32940
	За 2024 г.	29982	119744	-	(125903)	-	23823
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4436	11840	-	(15990)	-	286
	За 2024 г.	36	16130	-	(11730)	-	4436

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2268	134	(178)		2224
	За 2024 г.	1309	1637	(678)		2268
Расчеты по налогам и сборам	За 2025г.	6559	35353	(39124)		2788
	За 2024г.	1980	42745	(38166)		6559
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	211	3534	(3466)		279
	За 2024 г.	368	3649	(3806)		211
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	417	14102	(14484)		35
	За 2024 г.	648	15119	(15350)		417
ИТОГО:	За 2025 г.	59174	215365	(220099)		54440
	За 2024 г.	55143	207193	(203162)		59174

В краткосрочные обязательства включены также полученные краткосрочные займы с начисленными к уплате, но еще не уплаченными процентами.

На 31 декабря 2024 года сумма краткосрочных займов составила 19578 тыс. руб., сумма начисленных к уплате процентов 1882 тыс. руб.

На 31 декабря 2025 года сумма краткосрочных займов составила 15648 тыс. руб., сумма начисленных к уплате процентов 240 тыс. руб.

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	53358	88379
Затраты на оплату труда	14097	15119
Отчисления на социальные нужды	3534	3650
Амортизация	2198	1060
Прочие затраты	46893	39498
Итого по элементам	120080	147706
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	120080	147706

10. Инвентаризация

Инвентаризация основных средств, денежных средств, задолженности и пр. проведена по состоянию на 31.12.2025г. Излишков и недостачи не обнаружено.

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период (2025 год) составила 124325 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года (161580 тыс. руб.). Уменьшение данного показателя связано с отсутствием заключенных на начало 2025 года контрактов на производство строительных работ, снижением спроса на ремонтно-строительные работы

в целом по рынку, ростом конкуренции, ростом цен на материалы. Выручка за 2025 год получена по основному виду деятельности (100%).

Внерезидентные доходы за 2025 год в сумме 861 тыс. руб. составили проценты по размещенным на банковских депозитах свободным средствам организации.

12. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Учредитель и директор общества – Скатов А.Н. 100%. В течение 2025г. начислена и выплачена заработная плата 1255,1 тыс. руб. Дивиденды не начислялись и не выплачивались. Аффилированных хозяйственных операций не производилось.

13. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

14. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности

Компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств в рублях.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Директор ООО «СК «Дольмен»:

А.Н.Скатов

—