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

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый ООО «Дальинвестрой-2003»:
41.20 – строительство жилых и нежилых зданий.
В отчетном периоде Общество деятельность не осуществляло.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, 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. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.2. Сырье и материалы

Организация, являясь малым предприятием, не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы". Затраты, подлежащие включению в стоимость материалов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

3. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года			На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	2 289	(1 959)	(247)	2 289	(2 206)
	За 2024 г.	2 289	(1 516)	(443)	2 289	(1 959)

На балансе Общества в качестве объектов основных средств числится строительное оборудование в количестве 12 единиц.

4. 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	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	на расходы	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**За 2025 г.**	**7 882**	**1 356**	**-8 613**	**-**	**902**	**-276**
	За 2024 г.	**13 430**	**4 105**	**-9 653**	**-**	**7 882**	**-**
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.				-	-	-
	За 2024 г.	3 963	4 029	-7 992	-		-
авансы выданные	За 2025 г.	7 873	731	-8 604	-	276	-276
	За 2024 г.	9 443	76	-1 646	-	7 873	-
прочая	За 2025 г.	9	625	-9	-	625	-
	За 2024 г.	24	-	(15)	-	9	-
Итого	**За 2025 г.**	**7 882**	**1 356**	**-8 613**	**-**	**902**	**-276**
	За 2024 г.	**13 430**	**4 105**	**-9 653**	**-**	**7 882**	**-**

5. Наличие и движение 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		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	**За 2025 г.**	**5 125**	**1 225**	**-**	**-2 070**	**-**	**4 280**
	За 2024 г.	**-**	**5 125**	**-**	**-**	**-**	**5 125**
займы	За 2025 г.	5 125	1 225	-	(2 070)	-	4 280
	За 2024 г.		5 125	-	(3)	-	5 125
Краткосрочные обязательства - всего	**За 2025 г.**	**36 096**	**6 829**	**-**	**-29 463**	**-**	**13 462**
	За 2024 г.	**34 004**	**13 116**	**-**	**-11 024**	**-**	**36 096**
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	21 259	585	-	-13 892	-	7 952
	За 2024 г.	11 166	12 866	-	(2 773)	-	21 259
авансы полученные	За 2025 г.	6 711		-	-1201	-	5 510
	За 2024 г.	10 476	250	-	-4015	-	6 711
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	8 126	-	-	(8 126)	-	-
	За 2024 г.	12 271	-	-	(4 145)	-	8 126

займы	За 2025 г.	-	6 244	-	(6 244)	-	-
	За 2024 г.	91	-	-	-91	-	-
Итого	**За 2025 г.**	**41 221**	**8 054**	**-**	**-31 533**	**-**	**17 742**
	За 2024 г.	**34 004**	**18 241**	**-**	**-11 024**	**-**	**41 221**

Оценочные обязательства в 2025 году не создавались.

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	4 791	2 837
Затраты на оплату труда	304	1 758
Отчисления на социальные нужды	87	436
Амортизация	247	443
Прочие затраты	19	250
Итого по элементам	**5 448**	**5 724**

7. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» (утв. Приказом МФ РФ от 29.04.2008 № 48н) является учредитель, являющийся генеральным директором организации.

Вознаграждение генеральному директору в 2025 году не выплачивалось. Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

8. Информация о прекращаемой деятельности

При составлении и подписании бухгалтерской отчетности за 2025 год исходили из допущения о том, что ООО «Дальинвестрой-2003» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, а также отсутствуют намерения ликвидации или существенного прекращения деятельности.

9. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год событий после отчетной даты не возникало.

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР **В.В.ЛЬВОВ**

30 марта 2026 г.