

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ДОЛСТРИМ»
за 2025 год

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. Общество с ограниченной ответственностью «ДОЛСТРИМ» создано 30.03.2012 г. Дата государственной регистрации – 06.04.2012 г. ОГРН 1126234003972.

1.1.2. Численность работающих за отчетный период составляет 196 человек.

1.1.3. Виды деятельности организации в отчетном периоде:

- ремонт, строительство и реконструкция дорог;
- производство битуминозных смесей на основе природного асфальта или битума, нефтяного битума, минеральных смол или их пеков;
- оптовая реализация готовой продукции и материалов;
- оказание услуг по использованию дорожной техники.

ООО «ДОЛСТРИМ» является корпоративным членом НП саморегулируемая организация «Объединение рязанских строителей», свидетельство № 307, выданное согласно решению Правления, протокол №98 от 17.07.2012 г., регистрационный номер в государственном реестре СРО: СРО-С-135-22122009.

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность ООО «ДОЛСТРИМ» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.1.2. Положения об учётной политике для целей бухгалтерского и налогового учёта на 2013 год утверждены приказом генерального директора Общества от 29.12.2012 г. Приказами генерального директора №25 от 01.06.2014 г., №216 от 30.12.2014 г., №192 от 29.12.2015 г., №228 от 30.12.2016 г., №454/1 от 31.12.2020 г., №819 от 28.12.2021 г., №390 от 29.12.2023 г. и №363 от 28.12.2024 г. в указанные положения внесены изменения и дополнения.

2.1.3. Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

2.2. Учетная политика. Нематериальные активы и капитальные вложения в них.

2.2.1. Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

2.2.2. Объекты, стоимостью не более 100 000 рублей списываются на расходы в момент принятия их к учёту и учитываются на забалансовом счёте.

2.2.3. Амортизация по всем НМА начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия к учёту.

2.3. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.3.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.3.2. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

2.3.3. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.4. Учетная политика. Аренда

2.4.1. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя:

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

2.5. Учетная политика. Финансовые вложения

2.5.1. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости.

При выбытии финансовых вложений отличных от ценных бумаг, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений.

2.6. Учетная политика. Запасы.

2.6.1. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

2.6.2. При списании всех запасов их оценка производится по средней себестоимости.

2.6.3. Незавершенное производство и готовая продукция отражаются в бухгалтерской отчетности по фактической себестоимости.

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		3.1. Платителе и движение основных средств								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	3а 2025 г.	182 215	(138 234)	79 832		(246)	(17 950)						262 047	(155 938)
	3а 2024 г.	175 320	(133 755)	16 125	9 230	(8 948)	(13 426)						182 215	(138 234)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	2 656	(2 377)				(54)						2 656	(2 431)
	3а 2024 г.	2 656	(2 323)				(54)						2 656	(2 377)
Сооружения	3а 2025 г.	28 478	(18 514)				(1 022)						28 478	(19 536)
	3а 2024 г.	26 431	(17 591)	2 047			(922)						28 478	(18 514)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	132 297	(102 047)	79 601		(246)	(14 337)						211 898	(116 139)
	3а 2024 г.	119 378	(93 721)	14 078	(1 159)	(877)	(9 203)						132 297	(102 047)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	128	(128)	231			(37)						359	(166)
	3а 2024 г.	128	(67)				(61)						128	(128)
Транспортные средства	3а 2025 г.	18 553	(15 065)				(2 500)						18 553	(17 564)
	3а 2024 г.	26 624	(19 950)		(8 071)	(8 071)	(3 186)						18 553	(15 065)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	102	(102)										102	(102)
	3а 2024 г.	102	(102)										102	(102)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	271 315	(125 102)	65 113	(102 309)	(101 807)	(99 024)						234 118	(122 319)
	3а 2024 г.	196 868	(70 352)	103 514	(29 067)	(29 067)	(83 817)						271 315	(125 102)

3.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		3.2. Изменения и движение прав пользования активами							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	3а 2025 г.	271 315	(125 102)	65 113	(102 309)	101 807	(99 024)	-	-	-	234 118	(122 319)
	3а 2024 г.	196 868	(70 352)	103 514	(29 067)	(29 067)	(83 817)	-	-	-	271 315	(125 102)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	228 765	(99 456)	50 602	(74 113)	73 611	(83 806)	-	-	-	205 253	(109 652)
	3а 2024 г.	151 559	(61 368)	103 482	(26 277)	(26 277)	(64 365)	-	-	-	228 765	(99 456)
Транспортные средства	3а 2025 г.	42 550	(25 645)	14 511	(28 196)	28 196	(15 218)	-	-	-	28 865	(12 667)
	3а 2024 г.	45 309	(8 984)	32	(2 790)	2 790	(19 452)	-	-	-	42 550	(25 645)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	217 908	190 194	168 081
в том числе: Здания	225	280	334
Сооружения	8 942	9 964	8 839
Машины и оборудование (кроме офисного)	191 361	159 558	115 848
Офисное оборудование	193	-	62
Транспортные средства	17 186	20 393	42 999

3.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

3.5. 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 2025 г.	-	-	139 038	-	-	(139 038)	-	-
	За 2024 г.	-	-	119 034	-	-	(119 034)	-	-
в том числе: Оборудование	За 2025 г.	-	-	247	-	-	(247)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	13 869	-	-	(13 869)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	231	-	-	(231)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	124 691	-	-	(124 691)	-	-
	За 2024 г.	-	-	116 987	-	-	(116 987)	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 047	-	-	(2 047)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. 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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Финансовые вложения

4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (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	3а 2025 г.	27 839	-	287	(24 040)	-	-	-	-	4 086	-
	3а 2024 г.	43 149	-	52 391	(67 700)	-	-	-	-	27 839	-
в том числе:											
Предоставленные займы	3а 2025 г.	27 839	-	287	(24 040)	-	-	-	-	4 086	-
	3а 2024 г.	43 149	-	52 391	(67 700)	-	-	-	-	27 839	-
Итого	3а 2025 г.	27 839	-	287	(24 040)	-	-	-	-	4 086	-
	3а 2024 г.	43 149	-	52 391	(67 700)	-	-	-	-	27 839	-

4.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

5. Запасы

5.1. 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	3а 2025 г.	98 507		6 702 639	(6 518 921)					282 224	
	3а 2024 г.	136 793		3 465 819	(3 504 106)					98 507	
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	72 814		2 117 051	(2 036 905)					152 959	
	3а 2024 г.	59 793		1 940 193	(1 927 173)					72 814	
Незавершенное производство	3а 2025 г.	25 693		4 585 588	(4 482 015)					129 266	
	3а 2024 г.	77 000		1 525 626	(1 576 933)					25 693	

5.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Итого	За 2025 г.	313 897		888 072	13 425	(847 615)			X	354 354	
	За 2024 г.	286 397		3 708 793		(3 681 293)			X	313 897	

6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками						
Расчеты с покупателями и заказчиками						

7. Обязательства

7.1. 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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	531 259	9 102 265		(9 103 319)			530 205
	3а 2024 г.	598 278	5 267 091		(5 334 110)			531 259
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	436 135	2 859 495		(3 135 616)			160 014
	3а 2024 г.	230 807	2 795 156		(2 589 828)			436 135
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	14 052	4 494 138		(4 348 652)			159 538
	3а 2024 г.	349 473	1 274 209		(1 609 630)			14 052
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.		246					246
	3а 2024 г.							
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.		12 255		(5 890)			6 365
	3а 2024 г.							
Расчеты по аренде	3а 2025 г.		216 030		(116 220)			99 810
	3а 2024 г.							
Краткосрочные займы	3а 2025 г.		13 740		(8 090)			5 650
	3а 2024 г.							
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	39			(38)			1
	3а 2024 г.	685	49 889		(50 535)			39
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	72 915	1 173 208		(1 173 276)			72 847
	3а 2024 г.	17 267	927 381		(871 733)			72 915
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.		69 201		(60 405)			8 796
	3а 2024 г.							
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	8 006	263 152		(254 458)			16 700
	3а 2024 г.		220 390		(212 384)			8 006
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.		5 287		(5 263)			24
	3а 2024 г.							
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	102	3 603		(3 501)			204
	3а 2024 г.	36	66					102
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	10						10
	3а 2024 г.	10						10
Итого	3а 2025 г.	531 259	9 102 265		(9 103 319)			530 205
	3а 2024 г.	598 278	5 267 091		(5 334 110)			531 259

7.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего			
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками			
Расчеты с покупателями и заказчиками			

7.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	17 001	31 668	25 460	-	23 209
	За 2024 г.	18 151	19 137	20 286	-	17 001
в том числе: резерв на оплату отпусков	За 2025 г.	10 593	31 668	20 396	-	21 864
	За 2024 г.	10 495	19 137	19 039	-	10 593
резерв на исполнение гарантийных обязательств	За 2025 г.	6 408	-	5 064	-	1 344
	За 2024 г.	7 656	-	1 247	-	6 408

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 075 461	2 050 695
Затраты на оплату труда	271 915	216 834
Отчисления на социальные нужды	76 936	38 894
Амортизация	116 974	97 243
Прочие затраты	64 130	40 377
Итого по элементам	2 605 416	2 444 043
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(103 573)	91 115
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 501 843	2 535 158

9. Иная информация

9.1. ООО «ДОЛСТРИМ» в совместной деятельности не участвует.

9.2. Существенных событий после отчётной даты и условных факторов хозяйственной деятельности нет.

9.3. Условных обязательств, условных активов по состоянию на 31.12.2025 г. – нет.

9.4. В 2025 году, связанными сторонами Общества являются учредители – физические лица: Федоренчик И.В. , Волошенко Е.В. и генеральный директор – Волошенко И.П. Со связанными сторонами в 2025 году осуществлялись следующие хозяйственные операции:

- выплата заработной платы: Волошенко Е.В. в размере 680,5 тыс.руб.

- выплата заработной платы генеральному директору в размере 2 621 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2025 года просроченная задолженность перед участником и генеральным директором по оплате труда отсутствует.

Других операций со связанными сторонами в 2025 году не осуществлялось.

9.5. Существенными рисками хозяйственной деятельности Общества являются: ценовая конкуренция и сезонный характер работы.

Общество не имеет никаких планов прекращения деятельности, а так же не имеет других планов или намерений, которые могут привести к возникновению избыточного количества или устареванию материально-производственных запасов.

Генеральный директор

12.05.2026



И.П. Волошенко