ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСВЕННОСТЬЮ «АВ ПРОМ-СЕРВИС»

юридический адрес: 680018, Хабаровский край, г Хабаровск, ул. Кирова, дом 16А, офис 1
почтовый адрес: 680018, Хабаровский край, г Хабаровск, ул. Кирова, дом 16А, офис 1
Банк ПАО "МТС-Банк" БИК 044525232 р/с 40702810700000077024
ИНН 2722081764 КПП 272201001 ОГРН 1162724091177
эл. почта asv-service27@mail.ru тел. 8-814-405-43-07

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «АВ ПРОМ-СЕРВИС»

1.2. Юридический адрес: Хабаровский край, г Хабаровск, ул. Кирова, дом 16А, офис 1

1.3. Дата государственной регистрации 22.12.2016 г.

1.5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	**Численность**
Администрация	1

1.6. Уставный капитал составляет: 10 000 рублей.

Участниками являются:

- МЕДВЕДЕВ АЛЕКСАНДР НИКОЛАЕВИЧ с долей 50 процентов;
- ОДАРЧУК ВЛАДИМИР АРТЕМОВИЧ с долей 50 процентов;

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

- 22.23 Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве;

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Медведев Александр Николаевич (Решение № 1 от 22.12.2016 г.), обязанности по ведению бухгалтерского учёта и сдачи отчётности возложены на директора.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

3. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Объекты инвентаризации	Итог инвентаризации на 31.12.2025 г.
Основные средства	Недостачи не выявлено
Материалы Запасы	Недостачи не выявлено

4. Основные средства и нематериальные активы

Автоматический зачистной станок SQJ-120 2011 - 125 976,27;

Двухголовочный отрезной станок LJB2-450*3700 2011 - 212 622,03;

Двухголовочный сварочный станок SHZ2-120*3500 2011 - 199 152,54;

Дисковый отрезной станок для резки штапика SJBW-1 - 107 149,15;

Зачистной станок с цифровым управлением SQJ-150-MT - 336 023,74;

Фрезерный станок SZS-100 2011 - 105 423,73;

Фрезерный станок для обработки торца LXDW-200 2011 - 100 093,22.

Итого 1 186 440,68 рублей.

НМА на балансе не числится.

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.
Основные средства классифицируются по группам:
- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- рабочий скот
- продуктивный скот
- многолетние насаждения
- земельные участки
- объекты природопользования
- капитальные вложения в арендованное имущество
- прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости
- другие виды основных средств
Нематериальные активы классифицируются по группам:
- произведения науки, литературы и искусства
- программы ЭВМ
- базы данных
- изобретения
- полезные модели
- промышленные образцы
- секреты производства (ноу-хау)
- селекционные достижения
- лицензии и разрешения
- другие НМА
Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).
Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.
Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).
Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.
Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14 отражаются в соответствии с п. 53 ФСБУ 14 и п. 25.1 ФСБУ 26.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как
- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.
Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".
Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.
Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости.
Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.
Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.
Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.
Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность:

Дебиторская задолженность на конец 2025 года составляет 3 918 733 рублей 62 копеек, а именно:

- Авансы, выданные поставщику за услуги - 74 373,94 подтверждено актами сверки.

- ООО «Домостроительный завод» - 3 844 359,68 – долг за оказанные работы, подтверждено актами сверки.

Кредиторская задолженность на конец 2025 года составляет - 4 843 381 рублей 65 копеек, а именно:

- АВАН-ДВ ООО - 2 571 254 ,26 – задолженность за аренду помещения;

- Завод оконно–витражных конструкций ООО - 45 353,91 задолженность за материалы;

- КОМПАНИЯ АСВ-СЕРВИС ООО – 15 000,00 – переуступка долга;

- РТД-КОМПЛЕКТ ООО – 662,70 задолженность за материалы;

- Фукин Александр Викторович- 115 000,00 задолженность за услуги;

- Медведев Александр Николаевич – 177 000,00 заем от учредителя.

Задолженность по налогам и сборам - 1 002 686, 11

Долг по заработной плате - 825 695, 03

Долг перед подотчётными лицами – 205 729,64

Кредиторская задолженность образовалась в связи с тем, что в 2025 году ООО «АВ Пром-Сервис» закончил выполнение обязательств по договорам поставки для АО «Домостроительный завод» (ИНН 2723003134) а именно:

-Договор 304/24 от 15.11.2024 на сумму 2 686 503 руб. 00 коп

-Договор 310/24 от 27.11.2024 на сумму 1 117 014 руб. 37 коп.

-Договор 315/24 от 05.12.2024 на сумму 40 842 руб. 31 коп.

В свою очередь АО «Домостроительный завод» не выполнил обязательств по оплате вышеуказанных договор поставки, и на сегодняшний день оплат так и не поступало. Так как, АО «Домостроительный завод» был **основным и единственным** (за 2025 год) заказчиком для ООО «АВ Пром-Сервис», то и финансовых средств на расчетный счет не поступало. В связи с этим сложилась тяжёлая финансовая обстановка, что повлияло на формирование задолженности по налогам который превышает 1 млн. руб. На сегодняшний день ООО «АВ Пром-Сервис» формирует пакет документов для предоставления обращения в суд на взыскание задолженности с АО «Домостроительный завод».

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила - 2 591 т. р, что ниже показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с уменьшением объема производства и оказания услуг.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений - 05 февраля 2026 года.

Директор ООО «АВ Пром-Сервис» Медведев А.Н.