

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

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АСП" (ООО "АСП") организовано 30.12.2015 года.

Юридический адрес: 445004, САМАРСКАЯ ОБЛАСТЬ, ТОЛЬЯТТИ ГОРОД, БАЗОВАЯ УЛИЦА, ДОМ 8А, ОФИС 16.

Генеральный директор-Алексеева Н.М. Главный бухгалтер на предприятии отсутствует. Обязанности ведения учета возложены на генерального директора.

ООО «АСП» имеет лицензию № М 0000176 ЧЦМ-0136 от 15.09.2016 на деятельность по заготовке, хранению, переработке и реализации лома цветных металлов. Основным видом деятельности является: 46.72 Торговля оптовая металлами и металлическими рудами. Дополнительно в 2025 году открыты виды деятельности: 25.11 Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей; 43.99.5 Работы по монтажу стальных строительных конструкций.

Численность сотрудников на предприятии по состоянию на 31.12.2025 г.-1 человек. Уставный капитал составляет 10000,00 руб., участником Общества является физическое лицо Фролов Л.В. с долей в уставном капитале 100%.

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.

ООО «АСП», как малое предприятие не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

По результатам деятельности предприятия за 2025 год:

Актив баланса:

Основные средства, нематериальные активы на предприятии отсутствуют.

Финансовые вложения (процентный займ) по состоянию на 31.12.2025г составили 2,15 млн. руб.

В состав запасов включены-755 тыс. руб:

-Материалы, закупленные для выполнения работ по заключенным договорам в конце 2025 года на монтаж навеса, возведение укрепительных стен- 742,6 тыс. руб.;

-Расходы будущих периодов- лицензия на сдачу отчетности/ЭДО- 12,6 тыс. руб.

Остатки денежных средств на банковском счете по состоянию на 31.12.2025-370 тыс. руб.;

Дебиторская задолженность на 1,182 млн.руб. состоит:

-Текущая дебиторская задолженность поставщиков- 996 тыс. руб.;

-Текущая дебиторская задолженность покупателей -48 тыс. руб.;

-Переплата по налогу на прибыль-1,7 тыс. руб.;

-Переплата по ЕНС-136 тыс. руб.

Пассив баланса:

Нераспределенная прибыль предприятия нарастающим итогом на конец 2025 года составила 871 тыс.руб., в том числе за 2025 год- 487 тыс.руб.(на 45 тыс.руб. меньше чем 2024 году).

Не погашен перед заемщиком долг по краткосрочному процентному займу в размере 120 тыс. руб.

Кредиторская задолженность 3,366 млн. руб. включает в себя:

- Текущую кредиторскую задолженность перед поставщиками-13 тыс. руб.;
- Текущую предоплату от покупателей на сумму-3,502 млн. руб.;
- Текущую кредиторскую задолженность по уплате в Бюджет, начисленного в 4 квартале 2025 года НДС-435 тыс. руб.;
- вычтен НДС по авансам и предоплата на сумму 584 тыс.руб.

Инвентаризация активов и обязательств за 2025 год проведена в срок с 29.12.2025г по 16.12.2026г. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

В отчете о финансовых результатах отражена выручка от продажи лома металлом. некоторых материалов в размере 1,280 млн.руб.

В состав расходов от обычной деятельности 567 тыс.руб. включены:

- себестоимость товаров-516,6 тыс.руб.;
- расходы на рекламу-7 тыс.руб.;
- административные расходы-43,2 тыс.руб.

К прочим расходам 60 тыс.руб. отнесены:

- Расходы на услуги банка-7 тыс.руб.;
- Штрафы, пени за нарушение требований законодательства-45 тыс.руб.;
- Компенсация за несвоевременную выплату заработной платы, сопутствующие взносы-8 тыс.руб.

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

12.02.2026г

Генеральный директор



Алексеева Н.М.