

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ  
О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «АФ Турботехсервис»,  
включая основные положения учетной политики за 2025 год**

**1. Основные сведения об организации и собственниках**

АО «АФ Турботехсервис» (в дальнейшем Общество) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 12 декабря 2012 года.

С 18.12.2023 года местонахождение: 170040, Тверская обл., г.о. город Тверь, г.Тверь, ул. Борихино поле, д. 5А, этаж 3, помещ. 5.

Почтовый адрес: 170040, Тверская обл., г.о. город Тверь, г. Тверь, ул. Борихино поле, д. 5А, этаж 3, помещ. 5.

ОГРН 1127747240697, ИНН 7704823500 КПП 690001001

Уставный капитал 1 000 000 рублей, оплачен полностью.

Количество акций: 1 000 штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей.

Акционеры Общества:

- Ушаков Михаил Геннадьевич (гражданин РФ, ИНН 771 120568802, доля в УК 20%);
- ООО «ГК ВСК» ОГРН 1226900002911, доля в УК 80 %).

Держателем реестра акционеров Общества является АО «Новый регистратор» (ОГРН 1037719000384, ИНН 7719263354, место нахождения: 107023, г. Москва, ул. Буженинова, д. 30, стр. 1

Исполнительный орган Общества: Генеральный директор - (действует на основании Решения Общего собрания акционеров (протокол от 03 марта 2023 года).

Среднесписочная численность работающих на 31.12.2025 - 27 человека.

Основной вид деятельности Общества, зарегистрированный в ЕГРЮЛ - ОКВЭД 25.61 «Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы».

Вид деятельности Общества за 2025 г. - ОКВЭД 33.12 «Ремонт машин и оборудования».

Бухгалтерская отчетность АО «АФ Турботехсервис» составлена исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации.

**2. Раскрытие информации об учетной политике**

Учетная политика Общества по бухгалтерскому и налоговому учету на 2025 год утверждена приказом по Обществу № 58/24-УПП от 25 декабря 2024 года.

Существенные аспекты учетной политики по бухгалтерскому учету:

1. В соответствии со статьей 7 Закона 402-ФЗ ведение бухгалтерского учета и хранение документов в Обществе организуется генеральным директором, ведение бухгалтерского учета и составления отчетности возлагается на главного бухгалтера.
2. Так как бухгалтерская отчетность Общества не подлежит обязательному аудиту, в соответствии со статьей 19 закона 402-ФЗ, Общество организывает, осуществляет и документирует внутренний контроль ведения бухучета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
3. Метод учета доходов и расходов: - метод начисления

4. Лимит стоимости имущества, включаемого в состав основных средств: более 100 000 рублей.
5. Метод амортизация основных средств: линейный.
6. Переоценка основных средств: не производится.
7. Метод списания ТМЦ в производство: по средней себестоимости.
8. Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи»
9. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы создаются в бухгалтерском учете Общества в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.
10. Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете исключительно при одновременном соблюдении следующих условий: у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, которой организация не может избежать; уменьшение экономических выгод, необходимое для исполнения оценочного обязательства вероятно; величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

### 3. Состав основных средств

| Основные средства в собственности:                                                                    | Сумма (тыс. руб.) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Первоначальная стоимость на 01.01.2025                                                                | 2 159             |
| Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам:<br>- поступление<br>- выбытие | 4 815,26          |
| Сумма начисленной амортизации по основным группам основных средств:                                   | 2 224,6           |
| Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2024                                                   | 4 749,6           |
| Приобретено 31.03.2025 в лизинг Фургон ГАЗ ГАЗЕЛЬ NN 2025 г.в                                         | 4 292,5           |

### 3. Состав капитальных вложений

На 31.12.2025г. капитальные вложения отсутствуют.

### 4. Отложенные налоговые активы.

По состоянию на 31.12.2025 отложенные налоговые активы составляют 946 тыс руб.

### 5. Прочие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2025 прочие оборотные активы 49 тыс.руб.

### 6. Запасы

На конец отчетного периода остаток запасов товарно-материальных ценностей составляет 22 тыс .руб.

### 7. Сведения о дебиторской задолженности.

У Общества за отчетный год отсутствует:

- просроченная к уплате дебиторская задолженность
- дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, а также

другие долги, нереальные для взыскания.

В связи с этим резерв по сомнительным долгам в отчетном периоде не создавался.

Сведения о дебиторской задолженности отражены таблице:

| Наименование дебиторской задолженности           | Сумма (тыс. руб.) |
|--------------------------------------------------|-------------------|
| Долгосрочная Дебиторская задолженность<br>Всего: | 0                 |
| Краткосрочная дебиторская задолженность          | 53 539            |
| В т.ч.                                           |                   |
| Покупателей (заказчиков)                         | 49 401            |
| Авансы, выданные поставщикам, подрядчикам        | 1 868             |
| Прочая,<br>в т.ч.                                | 2 270             |
| расчеты по ЕСН                                   | 1 625             |
| Прочая дебиторская задолженность                 | 170               |
| расчеты с прочими дебиторами и кредиторами       | 475               |

#### 8. Денежные средства.

31.12.2025 остаток денежных средств составил:

| Наименование счета | Сумма (тыс.руб.) |
|--------------------|------------------|
| Расчетные счета    | 795              |
| Специальные счета  | 65               |
| итого:             | 860              |

Поступления всего за отчетный год составили: 289 264,9 тыс.руб., в том числе:

- от покупателей и заказчиков — 81 334,5 тыс. руб.,
- заёмные средства – 30 691,4 тыс. руб.,
- возврат займа 5 599,3 тыс.руб
- подотчетные суммы- 88,1 тыс.руб.;
- возврат поставщиков – 629,2 тыс.руб.;
- возврат депозита- 169 000 тыс.руб;
- прочие поступления – 1 922,4 тыс. Руб.;

Платежи всего за отчетный год составили 298 411,1тыс. руб., в том числе:

- поставщикам и подрядчикам – 25 559 тыс. руб.,
- возврат покупателя – 100,0 тыс руб.;;
- налоги и страховые взносы – 26 143 тыс. руб.,
- на оплату труда — 43 202 тыс.руб.,
- возврат заемных средств – 17 504 тыс. руб.,
- размещение депозита- 152 000,0 тыс.руб;
- предоставление займа – 10 000,0 тыс.руб;

- выплата % по кредитам- 896,8 тыс руб.;
- выдача под отчетных сумм- 3 130 тыс руб.;
- выплата дивидендов – 14 903,9 тыс. руб;
- прочие расходы – 4 972,4 тыс. руб.

**9. Оценочные резервы**

По состоянию на 31 декабря 2025 года у Общества не имелось просроченной и сомнительной к получению дебиторской задолженности. В связи с этим резерв сомнительных долгов не формировался.

Необходимость в создании иных оценочных резервов (резерва под обесценение товарно-материальных ценностей и под обесценение финансовых вложений) отсутствует.

Сальдо расчетов по оценочным резервам на 31 .12.2025 равно нулю.

**10. Капитал и резервы**

Увеличения уставного капитала в 2025 году не происходило.

**11. Кредиты и займы**

По состоянию на 31.12.2025 задолженность у Общества по долгосрочным кредитам составляет 13 260,5 тыс.руб, из них:

Проценты по кредитам полученным- 219,2 тыс. руб.,

Основной долг- 13 041,4 тыс. руб.

**12. Отложенные налоговые обязательства**

31.12.2025 отложенные налоговые обязательства составляют 958 тыс руб.

**13. Сведения о кредиторской задолженности**

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 отсутствует.

| Наименование кредиторской задолженности          | Сумма (тыс. руб.) |
|--------------------------------------------------|-------------------|
| Долгосрочная кредиторская задолженность, всего:  | 0                 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность, всего: | 20 434            |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 4 134             |
| Расчеты по налогам и сборам и страховым взносам  | 7 100             |
| Расчеты по заработной плате                      | 2 283             |
| Расчеты по страховым взносам                     | 849               |
| Прочие расчеты                                   | 6 062             |
| Обязательство аренде                             | 4 551             |

**14. Условные обязательства и условные активы**

Условные обязательства и условные активы на 31.12.2025 отсутствовали.

15. Прочие доходы и расходы Общества

Прочие доходы и расходы Общества за отчетный год приведены в таблице:

| Наименование показателей | Сумма (тыс. руб.) |
|--------------------------|-------------------|
| Прочие доходы, всего:    | 306               |
| Прочие расходы, всего:   | 1183              |

16. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы на 31.12.2025г. отсутствовали.

Оценочное обязательство по оплате отпусков за 2025 год составило 2 739 тыс.руб., на 31.12.2025г. отсутствует.

17. Обязательства и обеспечения полученные на 31.12.2025г.

Обязательства и обеспечения, полученные на 31.12.2025г., у Общества составило 65 тыс.руб.

18. Сведения о связанных сторонах

За отчетный период изменений сведений о связанных сторонах не было.

19. Финансовые результаты деятельности

Выручка за 2025 год составила 94 386 тыс. руб.

Общая балансовая величина активов на конец отчетного года 64 666 тыс. руб.

За 2025 год по итогам финансово-хозяйственной деятельности получена чистая прибыль в размере 327 тыс.руб.

Стоимость чистых активов на конец отчетного года составила 25 462 тыс. руб.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Прекращение деятельности Общества не планируется.

20. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты в период между отчетной датой (31.12.2025) и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, не имелось.

21. Условные факты хозяйственной деятельности

Финансово-хозяйственные операции, связанные с условными фактами хозяйственной деятельности Общество не проводило.



Генеральный директор

Главный бухгалтер

«24» февраля 2026 г.

Г.А. Флусов

Т.В. Москвина