

Общество с ограниченной
ответственностью "АСП-СТРОЙ"

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

1. Основные виды экономической деятельности

Организация ведет осуществляет строительную деятельность в
соответствии с ОКВЭД 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

2. Информация об учетной политике

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

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ
Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без
переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в
момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из
первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по ФИФО.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	13 544	(2 651)	1 330	-	(3 846)	-	-	-	14 874	(6 497)		
	3а 2024 г.	12 029	(3 348)	8 978	-	(3 286)	-	-	-	13 544	(2 651)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. 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	9 668	21 549	22 219
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	460	2 487	3 361
Транспортные средства	8 693	18 331	18 030
Другие виды основных средств	514	730	828
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. 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	-	-	-

4.5. 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	3а 2025 г.	-	-	1 330	-	-	(1 330)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	9 637	-	(32)	(9 605)	-	-
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	1 330	-	-	(1 330)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	9 299	-	-	(9 299)	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	228	-	(26)	(202)	-	-
Оргтехника/Офисная мебель	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4	-	(4)	-	-	-
Строительные материалы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1	-	(1)	-	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1	-	(1)	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	104	-	-	(104)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. 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.	87 751	-	380 569	(413 845)	-	-	X	X	54 475	-
	3а 2024 г.	60 285	-	395 156	(367 690)	-	-	X	X	87 751	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	43 835	-	192 968	(20 606)	-	-	(163 070)	-	53 127	-
	3а 2024 г.	58 610	-	145 858	(17 450)	-	-	(143 183)	-	43 835	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	(490)	-	-	490	-	-	-
	3а 2024 г.	67	-	-	(1 084)	-	-	1 018	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	11 665	(11 665)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 385	(1 926)	-	-	541	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	43 916	-	175 936	(381 084)	-	-	162 580	-	1 348	-
	3а 2024 г.	1 609	-	247 913	(347 230)	-	-	141 624	-	43 916	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. 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	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	16 695	-	35 364	501	(13 179)	-	-	-	39 381	-
	3а 2024 г.	15 005	-	13 917	659	(12 886)	-	-	-	16 695	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	5 378	-	8 954	-	(5 367)	-	-	-	8 964	-
	3а 2024 г.	7 823	-	5 370	-	(7 815)	-	-	-	5 378	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	6 783	-	26 655	-	(6 724)	-	-	-	26 714	-
	3а 2024 г.	4 400	-	6 724	-	(4 341)	-	-	-	6 783	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	575	-	100	-	(200)	-	-	-	475	-
	3а 2024 г.	790	-	200	-	(415)	-	-	-	575	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 752	-	581	501	(6)	-	-	-	2 828	-
	3а 2024 г.	1 431	-	(329)	659	(8)	-	-	-	1 752	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 953	-	(1 071)	-	(882)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	11	-	1 953	-	(11)	-	-	-	1 953	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	255	-	145	-	-	-	-	-	400	-
	3а 2024 г.	551	-	-	-	(296)	-	-	-	255	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	16 695	-	35 364	501	(13 179)	-	-	X	39 381	-
	3а 2024 г.	15 005	-	13 917	659	(12 886)	-	-	X	16 695	-

7.2. 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						
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками						

8. Обязательства

8.1. 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.	54 965		-	(40201)	-	-	14 764
	3а 2024 г.	48 831	20 879	-	(14745)	-	-	54 965
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	23 865	-	-	(23 865)	-	-	-
	3а 2024 г.	35 132	-	-	(11 267)	-	-	23 865
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	22 300		-	(7536)	-	-	14 764
	3а 2024 г.	8 200	14 100	-	-	-	-	22 300
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	8 800		-	(8800)	-	-	-
	3а 2024 г.	5 499	6 779	-	(3478)	-	-	8 800
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	88 193	75 972	-	(67949)	-	-	96 216
	3а 2024 г.	42 441	75 904	-	(30152)	-	-	88 193
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 336	2 797	-	(1 223)	-	-	2 910
	3а 2024 г.	9 337	1 044	-	(9 045)	-	-	1 336
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	51 640	-	-	(51 640)	-	-	-
	3а 2024 г.	7 910	51 640	-	(7 910)	-	-	51 640
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	19 668	19 033	-	(15 877)	-	-	22 823
	3а 2024 г.	10 130	19 668	-	(10 130)	-	-	19 668
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	256	-	-	(256)	-	-	-
	За 2024 г.	196	187	-	(128)	-	-	256
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	3943	-	-	-	-	3943
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	7 464	36 994	-	-	-	-	44 458
	За 2024 г.	4 167	3 297	-	-	-	-	7 464
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	2	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	20	553	-	1 066	-	-	1 638
	За 2024 г.	13	8	-	(1)	-	-	20
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	7 589	12 555	-	-	-	-	20 144
	За 2024 г.	10 523	-	-	(2 934)	-	-	7 589
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	202	95	-	-	-	-	297
	За 2024 г.	160	41	-	-	-	-	202
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	18	-	-	(18)	-	-	-
	За 2024 г.	-	18	-	-	-	-	18
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	143 158	75 972	-	(108150)	-	X	110 980
	За 2024 г.	91 271	96 784	-	(44 897)	-	X	143 158

8.2. 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			
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками			

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	86 610	54 523	52 855
в том числе:			
ФППОО НО	35 000	25 000	-
ФОРИС ООО	22 235	-	-
АЛЬФА-БАНК АО	16 493	12 109	10 659
МСП БАНК АО	6 442	6 442	-
АКБ АЛЕФ-БАНК АО	3 242	3 242	-
ТКБ БАНК ПАО	1 829	-	-
ИНГОССТРАХ БАНК АО	1 369	1 369	1 369
ЛОКО-БАНК (АО) КБ	-	5 711	20 159
КБ ГТ БАНК ООО	-	650	-
БАНК ГПБ (АО)	-	-	11 845
БАНК ВТБ (ПАО)	-	-	6 896
ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	-	-	1 437
ИНБАНК ООО	-	-	491
Выданные - всего	20 000	20 000	20 000
в том числе:			
ЛАНТА-БАНК (АО) АКБ	20 000	20 000	20 000

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	176 212	144 518
Затраты на оплату труда	11 966	9 709
Отчисления на социальные нужды	3 422	2 516
Амортизация	10 576	10 226
Прочие затраты	172 402	243 340
Итого по элементам	374 577	410 309
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	43 058	(41 227)
Итого расходы по обычным видам деятельности	417 635	369 082