Общество с ограниченной ответственностью «АЛИР Сервис»

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 «АС»

1.2. Юридический адрес 308033, БЕЛГОРОДСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. БЕЛГОРОД, УЛ. ШАЛАНДИНА, Д. 1А, ТАЖ 3, ОФ.4

1.3 ИНН/КПП 3123201506 / 312301001

1.4 ОГРН 1 0 9 3 1 2 3 0 1 2 2 0 1

1.5 ОКПО 89688495

1.6. Дата государственной регистрации 14.09.2009г.

1.7. Численность сотрудников: 5

1.8. Уставный капитал составляет 10 000,00 руб. (десять тысяч рублей).

1.9. Основным видом деятельности ООО «АС» является производство электромонтажных работ (ОКВЭД - 43.21).

Другими обычными видами деятельности являются:

- Производство санитарно-технических работ (ОКВЭД 43.22)

-Ремонт электрического оборудования (ОКВЭД 33.14)

1.10. Сведения о руководстве.

Директор Общества: Спасский Александр Валентинович (Приказ №2 от 06.10.2009г)

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.

Учётная политика ООО» АС» на 2025г. утверждена приказом от 28 декабря 2024г. Учёт доходов и расходов осуществляется кассовым методом.

ООО «АС» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ.Система налогообложения – УСН с объектом «доходы минус расходы».

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства и нематериальные активы.

Основные средства и нематериальные активы отсутствуют.

4.Запасы.

Запасы оцениваются по фактической стоимости без создания резерва под обесценивание (ФСБУ 5/2019).

-запасы отражаются на счёте 10 «Материалы». Списание товарно- материальных ценностей производится по мере их использования. На 31 декабря 2025г запасы составили 985 тыс. руб. На 31 декабря 2024г запасы составили 934 тыс. руб. Прослеживается увеличение запасов на 51 тыс. руб.

5.Денежные средства и денежные эквиваленты.

- денежные средства и денежные эквиваленты отражаются на счёте 51 «Расчётные счета». На 31 декабря 2025г. денежные средства и денежные эквиваленты составили 947 тыс. руб. На 31 декабря 2024г денежные средства и денежные эквиваленты составили 1104 тыс. руб. Таким образом показатель денежных средств и денежных эквивалентов уменьшился на 157 тыс. руб.

6.Дебиторская и Кредиторская задолженность.

- дебиторская задолженность отражается на счётах бухгалтерского учёта 60,62,68. На 31 декабря 2025г дебиторская задолженность составила 95 тыс. руб. На 31 декабря 2024г. дебиторская задолженность составила 35 тыс. руб. Прослеживается увеличение дебиторской задолженности.

- краткосрочная кредиторская задолженность отражается на счетах бухгалтерского учёта 69,76,71. На 31 декабря 2025г кредиторская задолженность составила 37 тыс. руб. На 31 декабря 2024г. кредиторская задолженность составила 363 тыс. руб. Уменьшение кредиторской задолженности составило 326 тыс. руб.

7.Расходы по обычным видам деятельности.

На 31 декабря 2025г. расходы по обычным видам деятельности составили 4826 тыс. руб. На 31 декабря 2024г расходы по обычным видам деятельности составили 4389 тыс. руб. В связи с увеличением объемов работ, прослеживается увеличение расходов.

8.Прочие расходы.

Прочие расходы состоят из расходов на услуги банка, покупки прав на объекты интеллектуальной собственности (комплект "Онлайн-Спринтер (Лицензия) и других прочих расходов. На 31 декабря 2025г. прочие расходы составили 28 тыс. руб. На 31 декабря 2024г прочие расходы составили 66 тыс. руб. Уменьшение прочих расходов составило 38 тыс. руб.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом. Выручка организации за отчетный период составила 5280 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением объемов работ.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У общества отсутствует намерение по ликвидации.

«05» марта 2026 г.

Директор ООО «АС» _____ Спасский А.В.