

## Общество с ограниченной ответственностью «Аварийно-диспетчерская служба»

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 «АДС»

1.2. Юридический адрес: 650065, г. Кемерово, Бульвар Строителей, 12, помещ. 101

1.3. Дата государственной регистрации: 04 апреля 2018г.

1.4. Численность сотрудников: 8 человек.

1.5. Уставный капитал составляет: 10 000 (десять тысяч) рублей.

Участником является: Малиновский Павел Вячеславович с размером доли 100%.

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности: 68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Директор Общества: Малиновский Павел Вячеславович (приказ № 13 от 01.06.2018г.)

Главный бухгалтер Общества: Фурман Ирина Сергеевна (приказ № 21 от 01.06.2018г.)

### 2. Информация об учетной политике

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерский учет ведется по методу начисления, налоговый учет – кассовым методом.

#### 2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

### 3. Основные средства

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

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).

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

1. Нежилое помещение ул.Марковцева, 22, помещение 3
2. Автомобиль Lada Largus

#### **4. Нематериальные активы**

В составе НМА по строке 1170 «Финансовые вложения» числятся приобретение доли в уставном капитале ООО «Крепость» (24,9%) на сумму 7 760 тыс. руб. Данные объекты согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

#### **5. По бухгалтерской отчетности:**

В строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» 16 912 тыс руб.:

Дебиторская задолженность – 11 817 тыс.руб.

Депозитные счета – 5 095 тыс.руб.

#### **6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 58 677 тыс руб., что аналогичного показателя прошлого года. Незначительное увеличение данного показателя связано с с повышением тарифа на обслуживание.

#### **7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

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

Дата составления текстовых пояснений 12 марта 2026 года.

Руководитель



Малиновский П.В.