

ООО «АС Групп»

ИНН 7816633272 КПП 781601011

Адрес: 192236, Г.Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Волковское, ул Софийская, дом 6, литера А, помещение 16-Н, комната 6,7

р/с 40702810932370000814

ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"

К/с 30101810600000000786, БИК 44030786

Код ОКПО 06800753

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Наименование – Общество с ограниченной ответственностью "АС Групп" (ООО "АС Групп"), далее- Общество.

1.2. Юридический адрес- 192236, Г.Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Волковское, ул Софийская, дом 6, литера А, помещение 16-Н, комната 6,7

1.3. Государственная регистрация – 21.02.2017г ОГРН 1177847071467

1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 22 человека.

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей 00 копеек.

Участниками являются:

- Акимов Глеб Глебович с долей 100 процентов.

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Торговля оптовая неспециализированная;
- Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;
- Торговля оптовая текстильными изделиями;
- Торговля оптовая парфюмерными и косметическими товарами

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Скоба Алла Петровна

Главный бухгалтер Общества: Канищева Елена Александровна

1.8. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства: отсутствуют.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» Общество применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и формирует упрощённую бухгалтерскую (финансовую) отчётность.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, Общество не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, ПБУ 2/2008, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02.

В 2025г Общество применяло упрощенную систему налогообложения с уплатой НДС 20%

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 в составе строки 1150 «Материальные внеоборотные активы» отражены основные средства в сумме 122 тыс. руб, а именно:

Основные средства	Начальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Погрузчик TOYOTA32-8FG15	917,00	98,00	819,00
Самоходный электрический штабелер MITSUBISHI SBP 14N2 (TR 4700мм, зав. № RFB11A 20114)	325,00	27,00	298,00
Система видеонаблюдения	208,00	10,00	198,00

Штабелер самоходный LM-EL-1050 зав. № 1196/2007	137,00	13,00	124,00
Штабелер электрический самоходный ES-16-16 EXT, "EP-Equipment"	187,00	19,00	168,00
Итого	1 774,00	167,00	1 607,00

Объекты принимаются к бухгалтерскому учёту в составе основных средств при одновременном выполнении условий признания, установленных действующим законодательством Российской Федерации.

Руководствуясь ФСБУ 6/2020 «Основные средства», в целях бухгалтерского учёта установлен лимит стоимости для признания объектов в составе основных средств в размере более 100 000 руб. за единицу.

Объекты, отвечающие критериям признания основных средств, но имеющие первоначальную стоимость не более установленного лимита, в составе основных средств не учитываются. Затраты на их приобретение (создание) признаются расходами того отчётного периода, в котором они понесены. В целях обеспечения сохранности такие объекты учитываются на забалансовом счёте. После признания объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не производится.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учёте, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Срок полезного использования по каждому объекту основных средств устанавливается исходя из ожидаемого срока эксплуатации с учётом предполагаемой производительности или мощности, нормативных, договорных и иных ограничений использования, а также намерений руководства организации в отношении данного объекта.

3.2. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 в составе строки 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» отражены Финансовые активы и вложения в сумме 10054 тыс. руб.

- Предоставленные займы – 10000 тыс. руб.
- Приобретение нематериальных активов (незавершенное вложение) – 54 тыс. руб.

Учёт нематериальных активов и финансовых вложений осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и положениями учётной политики Общества. В соответствии с ФСБУ 14/2022 Обществом установлен стоимостной лимит для признания объектов в составе нематериальных активов в размере более 100 000 руб. за единицу.

После признания нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости. Переоценка нематериальных активов не производится.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учёте, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

3.3. Строка баланса 1210 «Запасы»

По состоянию на 31.12.2025 в составе строки 1210 «Запасы» отражены запасы в сумме 32086 тыс. руб.

- Материалы – 114 тыс. руб.
- Товарные запасы – 31972 тыс. руб.

3.4. Строка баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

По состоянию на 31.12.2025 в составе строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены денежные средства в сумме 37640 тыс. руб.

- Денежные средства на рублевых р/с – 37598 тыс. руб.
- Денежные средства на валютных р/с (CNY) – 42 тыс. руб.

3.5. Строка баланса 1240 «Финансовые и другие оборотные активы»

По состоянию на 31.12.2025 в составе строки 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» отражены активы и дебиторская задолженность в сумме 137629 тыс. руб.

- Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг (договора цессии) – 10015 тыс. руб.
- Расходы будущих периодов - 5 тыс. руб.,
- Налог на добавленную стоимость – 15 тыс. руб.,
- Взаиморасчеты с покупателями – 92066 тыс. руб.,
- Взаиморасчеты с поставщиками – 38 тыс. руб.,
- Взаиморасчеты по ЕНС – 119 тыс. руб.,
- Взаиморасчеты с прочими контрагентами – 35371 тыс. руб.,

3.5. Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность»

По состоянию на 31.12.2025 в составе строки 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» отражены кредиторская задолженность в сумме 121806 тыс. руб.

- Взаиморасчеты с покупателями – 27 тыс. руб.,
- Взаиморасчеты с поставщиками – 48959 тыс. руб.,
- Расчеты по налогам – 4586 тыс. руб.
- Расчеты по взносам – 252 тыс. руб.,
- Взаиморасчеты с прочими контрагентами – 67982 тыс. руб.,

4. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В отчетном году выручка Общества увеличилась по сравнению с предыдущим годом. Рост обусловлен плановым увеличением объема продаж и реализацией управленческих решений, направленных на развитие деятельности, активной работы по привлечению новых клиентов и повышению эффективности коммерческих процессов.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

7. Выплата дивидендов

В 2025 году участникам Общества были выплачены дивиденды в сумме 2885 тыс. руб.

Генеральный директор



Скоба А.П.