

Общество с ограниченной ответственностью АСПИ

**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 «АСПИ»

1.2. Юридический адрес 299026, г. Севастополь, ул. Батарейная, д.46а

1.3. Дата государственной регистрации 25.09.2024г.

1.5. Численность сотрудников: 2

Наименование подразделения	Численность
Администрация	1
бар	1

1.6. Уставный капитал составляет 10,0 тыс. рублей.

Участниками являются:

- один участник с долей 100 процентов;

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

- Основным видом деятельности является ОКВЭД 56.30 «Доходы полученные от подачи напитков».  
Получена лицензия на продажу алкогольных напитков в общепите 14 мая 2025г. №92РПО0001702, выдана Департаментом сельского хозяйства и потребительского рынка г. Севастополя

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Ткаченко Антон Александрович принят 12.03.2025г. приказ №2

Главный бухгалтер Общества: Ткаченко Антон Александрович принят 12.03.2025г. приказ №2

**2. Информация об учетной политике**

**Учетная политика утверждена приказом № 6 от 29.12.2024г.** Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в соответствии с учетной политикой. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

**3. Основные средства.**

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года основные средства отсутствуют. Основные средства в отчетный период не приобретались и в балансе не отражены.

#### 4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года нематериальные активы не числятся, не приобретались за отчетный период.

#### 5. Запасы (строка 1210) баланса

Наименование	Остаток на начало года	Приобретено	Реализовано	Остаток на конец года
		Тыс. руб.	Тыс. рублей	Тыс. рублей
Алкогольная продукция	0	540,0	249,0	291,0
Итого	0	540,0	24,0	291,0

#### 6.0 Денежные средства (строка 1250) баланса

Наименование	Остаток на начало года	Приобретено	Реализовано	Остаток на конец года
		Тыс. руб.	Тыс. рублей	Тыс. рублей
Денежные средства в кассе	0	292,0	276,0	16,0
Денежные средства на счете в банке	60,0	1340,0	1399,0	1,0
Переводы в пути (поступления по платежным картам)	0,0	599,0	595,0	4,0
ИТОГО	60,0	2231,0	2270,0	21,0

#### 7. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240) баланса.

За 2025 года произошло увеличение финансовых и оборотных активов на 146,0 тыс.рублей

На 01.01.2025 было 98,0 тыс. рублей на 31.12.2025г. 244,00 тыс. рублей.

#### 8. Капитал и резервы (строка1300) баланса.

В связи с тем, что за 2025год предприятие сработало убыточно, убытки составили 512,0 тыс. рублей, капитал и резервы уменьшились и представляют отрицательное значение -493,0 тыс рублей на конец отчетного периода,

#### 9. Долгосрочные займы (строка 1410) баланса.

Для развития и осуществления хозяйственной деятельности предприятие оформило возвратный займ по договору у физического лица в сумме 695,0 тыс. рублей. В декабре 2025г. часть средств 24,0 тыс. рублей возвращена, в соответствии с графиком погашения заемных средств. остаток заемных средств на конец отчетного периода составил 671,0 тс. Рублей.

#### 10. Кредиторская задолженность (строка 1520) баланса.

За 2025 год произошло увеличение кредиторской задолженности на 239,0 тыс. рублей. На начало отчетного периода кредиторская задолженность составляла 139,0 тыс. рублей, на конец отчетного периода 378,0 тыс. рублей

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

Выручка организации за отчетный период составила 701,0 тыс. рублей, что (выше) аналогичного показателя прошлого года 151,0 тыс. рублей. Увеличение данного показателя связано с получением лицензии по основному виду деятельности.

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

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