

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

Общество с ограниченной ответственностью «Астрагаз» (ООО «Астрагаз») ИНН 3017041346, КПП 302501001, Адрес: г. Астрахань, пер.10-й Ульяновский, д.10

1. Общая информация об организации

ООО «Астрагаз» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основной вид деятельности

47.30 — торговля розничная моторным топливом в специализированных магазинах;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства (стр. баланса 1150)

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

На 31.12.2024г первоначальная стоимость основных средств 4657тр

Амортизация -2883

На 31.12.2025г. первоначальная стоимость основных средств-3757тр

Амортизация -2637тр

5. Запасы (стр.баланса 1210)

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

На 31.12.24г. запасы всего 2671тр в т.ч.

Материалы-57тр

Товары-2614тр

На 31.12.2025 Запасы всего 1255 тр в т.ч.

Сырье и материалы-24тр

Товары-1231тр

6.Денежные средства (стр баланса 1250)

Денежные средства на 31.12.24г.1032тр. в т.ч.

Наличные в кассе-63тр

Расчеты по платежным картам-79тр

Расчетный счет -890тр

Денежные средства на 31.12.2025г. 326тр в т.ч.

Денежные средства в кассе-94тр

Расчеты по платежным картам-37тр

Денежные средства на расчетном счете -195тр

7.Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Финансовые и другие оборотные активы (стр.баланса 1240)

На 31.12.2024г. всего-223тр в тч

Авансы выданные-100тр

Расчеты с покупателями-11тр

Сальдо ЕНС-70тр

Расчеты с бюджетом-5тр

Расчеты с подотчетными лицами-6тр

Расходы будущих периодов-31тр

На 31.12.2025г. всего78тр в тч

Авансы выданные -27тр

Расчеты с покупателями-12тр

Сальдо ЕНС -10тр

Расчеты с подотчетными лицами-10тр

Расходы будущих периодов-19тр

9.Капитал и расчеты с участниками (стр.баланса 1300)

На 31.12.2024г. -2568тр в тч

Уставный капитал-14тр

Нераспределенная прибыль-2554

На 31.12.2025г.-1276 в тч

Уставный капитал 14 тр.

Нераспределенная прибыль-143тр

Единственным участником Общества является Брагин Олег Николаевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 3443,1т руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

10.Краткосрочная кредиторская задолженность (стр.баланса 1520)

На 31.12.2024г.-2512тр в тч

Расчеты с поставщиками-2113тр

Расчеты с покупателями-14тр

Расчеты с бюджетом-226тр

Задолженность по оплате труда-159тр

На 31.12.2025г. -1503тр в тч

Расчеты с поставщиками-1318тр

Расчеты с покупателями -14тр

Расчеты с бюджетом-171тр

11. Выручка (стр отчета о фин.результатах 2110)

Выручка за 2024год составила 57507тр

Выручка составили за 2025г.41116тр

Выручка снизилась за счет уменьшения объемов оптовой торговли.

12. Расходы по обычным видам деятельности (стр. отчета о фин.результатах 2120)

За 2024г. всего 57176тр в тч

Материальные расходы-49623тр

Затраты на оплату труда-4678тр

Отчисления на соц.нужды-1256тр

Амортизация-325тр

Прочие затраты-1294тр

За 2025г.всего 37672тр в тч

Материальные затраты-28072тр

Затраты на оплату труда-5389тр

Отчисления на соц.нужды-1580тр

Амортизация-654тр

Прочие затраты-1977тр

13. Прочие доходы(стр отчета о фин.результатах 2340)

Выплата бонусов от банка-11тр

14. Прочие расходы(стр отчета о фин.результатах 2350)

За 2024г.-528 тр в тч.

Услуги банка 446тр

Прочие расходы-82тр

За 2025г. -517тр в тч

Услуги банка -478тр

Прочие расходы-39тр

15. Налог на доходы (стр.отчета о фин.результатах 2410)

Налог УСН за 2024г.-585тр

Налог УСН за 2025г -787тр

16.Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Брагин Олег Николаевич (Решение № 1 от 09.11.2004, бессрочно).

17.Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

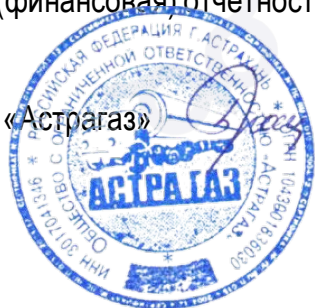
В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- а. бухгалтерский баланс;
- б. отчет о финансовых результатах;
- с. пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

18.Дата утверждения бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность утверждена 10 марта 2026 года.

Директор ООО «Астрагаз»



Брагин О.Н.