ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСВЕННОСТЬЮ "КОМПАНИЯ АСВ-СЕРВИС"
юридический адрес: 680054, г Хабаровск, ул. Трехгорная, дом 59, ЛИТЕР Б1 ОФИС 202
почтовый адрес: 680054, г Хабаровск, ул. Трехгорная, дом 59, ЛИТЕР Б1 ОФИС 202
Банк ПАО "МТС-Банк" БИК 044525232 р/с 40702810800002041330
ИНН 2725090862 КПП 272501001 ОГРН 1102722000017
эл. почта asv-service27@mail.ru

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 "КОМПАНИЯ АСВ-СЕРВИС", система налогообложения общая.
1.2. Юридический адрес: 680054, г Хабаровск, ул. Трехгорная, дом 59, ЛИТЕР Б1 ОФИС 202

1.3. Дата государственной регистрации 11.01.2010 г.

1.4. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	**Численность**
Администрация	1

1.5. Уставный капитал составляет: 10 000 рублей.

Участниками являются:

- Медведев Александр Николаевич с долей 100 процентов;

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

- 22.23 Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Медведев Александр Николаевич (Решение № 1 от 11.01.2010 г.), обязанности по ведению бухгалтерского учёта и сдачи отчётности возложены на директора.

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. 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 силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

3. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Объекты инвентаризации	Итог инвентаризации на 31.12.2025 г.
Основные средства	Недостачи не выявлено
Материалы Запасы	Недостачи не выявлено

4. Запасы

Наименование показателя	На 31.12.24 (тыс. руб.)	Изменение за период		На31.12.25 (тыс. руб.)
		поступило	списано	
Товары	0,00	0,00	0,00	0,00
Материалы	6,00	4991,00	4992,00	5,00
	6,00		Итого	5,00

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней

- офисную мебель

- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер. Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости. Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно. Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение

запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

5. Основные средства и нематериальные активы

Стоимость основных средств на 31.12.2025 составляет 708 333 руб. 33 коп а именно:

- Станок для зачистки углов пластиковых дверей и окон

НМА на балансе не числится.

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.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.

Основные средства классифицируются по группам:
- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- рабочий скот
- продуктивный скот
- многолетние насаждения
- земельные участки
- объекты природопользования
- капитальные вложения в арендованное имущество
- прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости
- другие виды основных средств

Нематериальные активы классифицируются по группам:
- произведения науки, литературы и искусства
- программы ЭВМ
- базы данных
- изобретения

- полезные модели
- промышленные образцы
- секреты производства (ноу-хау)
- селекционные достижения
- лицензии и разрешения
- другие НМА

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).

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность:

Дебиторская задолженность на конец 2025 года составляет 270 831 руб. 79 коп, а именно:

- Авансы, выданные поставщику за услуги – 15 270 руб. 71 коп, подтверждено актами сверки.

АВ ПРОМ-СЕРВИС ООО	15 100,00
ЗАВОД ОКОННО-ВИТРАЖНЫХ КОНСТРУКЦИЙ ООО	170,41
РТД-КОМПЛЕКТ ООО	0,30
Итого	**15 270,71**

- Остаток на счете ЕНС – 255 561 руб 08 копеек

68.90	255 561,08
Итого	**255 561,08**

Кредиторская задолженность на конец 2025 года составляет – 6 307 948 руб 37 коп, а именно:

60.01	АВН –ДВ ООО	568 160,00	задолженность за аренду помещения
62.02	ДОМОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД АО	5 431 622,87	авансы от покупателей

62.02	СС ООО	107 250,00	авансы от покупателей
68.02	Налог (взносы): начислено / уплачено	135 601,00	Срок уплаты наступает в 2026 г
68.04	Налог (взносы): начислено / уплачено	74 434,00	Срок уплаты наступает в 2026 г
69.09	Налог (взносы): начислено / уплачено	8 755,50	Срок уплаты наступает в 2026 г
	Итого	**6307948,37**	

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила – 11 015 т. р, что выше показателя прошлого года на 11 015 т. р. Увеличение данного показателя связано с тем что, до 2025 года фирма не осуществляла деятельность

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений – 17 марта 2026 года.

Директор ООО "КОМПАНИЯ АСВ-СЕРВИС" Медведев А.Н..