

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «АСВ Групп МСК» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью ООО «АСВ ГРУПП МСК» поставлено на учет в МИФНС № 13 по Московской области 19.05.2023 Дата образования: 22 июля 2016, Свидетельство о гос. регистрации серия 77 №017867430, ИНН 7713418160, КПП 504701001, юридический адрес: 141701, РОССИЯ, МОСКОВСКАЯ ОБЛ., ДОЛГОПРУДНЫЙ Г.О., ДОЛГОПРУДНЫЙ Г., ЛИХАЧЕВСКИЙ ПР-Д, Д. 6, СТР. 1, ПОМЕЩ. 6-6 Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Уставный капитал организации: 100 000 (Сто тысяч) рублей.
2. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором Общества.
3. Деятельность предприятия осуществляется на основании Устава, утвержденного решением единственного участника №11 от 31.03.2023.
4. Основной вид деятельности: Торговля оптовая, неспециализированная ОКВЭД 46.90
5. Средняя численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 23 человек.
6. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
7. Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, ФСБУ 4/2023 от от 04.10.2023 № 157н в ред. приказа Минфина России от 07.11.2025 № 159н.

Уровень существенности финансовых показателей определен в размере 5%)

3. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. №34н, а также Положения по учетной политике, утвержденного приказом Общества от 01 октября 2022 г. №25.

Общество использует типовые формы первичных документов, утвержденные Госкомстатом России и содержащиеся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации на бумажном носителе.

К основным средствам относится имущество стоимостью свыше 100 000 рублей, применяется линейный метод начисления амортизации, переоценка не проводится.

Организация не будет проверять нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном МСФО (п. 22 ПБУ 14/07).

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07).

Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07).

Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

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

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально плановой себестоимости выпуска.

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.

Общество применяет систему налогообложения – ОСНО.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Организация формирует резерв по оплате предстоящих отпусков.

Организация не формирует в бухгалтерском и налоговом учете резерв по сомнительным долгам.

3. Валюта отчетности.

Бухгалтерская отчетность ООО «Альфа» составлена в тыс.руб.

4. Информация об аффилированных лицах

Гептин Денис Яковлевич — учредитель, 100 % доли собственности в УК, занимает должность генерального директора.

5. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

Выручка организации за отчетный период составила 340 294 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Рост выручки по сравнению с 2024 годом составил 7,6 % . Компания получила больше доходов за счет освоения новых сегментов рынка. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 27 573 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составляет 1442 тыс.руб.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценения.

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Основные средства	18.12.2025
Нематериальные активы	25.12.2025
Запасы	16.12.2025-17.12.2025
НДС по приобретенным ценностям	29.12.2025
Банковские счета	29.12.2025

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

По итогам инвентаризации на 25 декабря 2025 года в составе НМА принят к учету объект в виде Kaspersky Premium. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и 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. Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 3 и 3.1, 3.3

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		списано		переоценка		переклассифицировано		На конец периода
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		списано		переоценка		переклассифицировано		На конец периода
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя		На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего		3	-	-
в том числе: Программы ЭВМ		3	-	-
из них созданные организацией		-	-	-

из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы									
Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года		затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
фактические затраты	накопленное обесценение								
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	5	-	-	(5)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	5	-	-	(5)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода	
		На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -

На 1 января 2025 г. в учете организации отражены ОС, используемые в хозяйственной деятельности организации- это офисное помещение, транспорт и офисное оборудование. Офисное помещение учтено по среднегодовой стоимости, остальные ОС - по первоначальной. В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету одна легковая машина. Второй автомобиль приобретен в конце года и будет поставлен на учет в январе 2026. В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 4 и 4.1.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

4.1. Наличие и движение основных средств															
Изменения за период															
	Период	На начало года		поступило	списано			амортизации е	обесценени е	переоценка		переклассифицировано накопленны е	На конец периода		
		первонач альная (переоцен енная) стоимость	амортизаци я и обесценени е		первоначал ная (переоцен енная) стоимость	первоначал ная (переоцен енная) стоимость	накопленна я амортизаци я			первоначал ная (переоцен енная) стоимость	первоначал ная (переоцен енная) стоимость		накопленны е	первоначал ная (переоцен енная) стоимость	накопленны е
Наименование показателя															
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	53 086	(3 148)	2 816	(9 309)	2 457	(2 969)	-	-	-	-	-	46 592	(3 660)	
	3а 2024 г.	16 942	(1 271)	45 939	(9 796)	284	(2 161)	-	-	-	-	-	53 086	(3 148)	
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Сооружения	3а 2025 г.	24 974	(222)	-	-	-	(332)	-	-	-	-	-	24 974	(554)	
	3а 2025 г.	-	-	24 974	-	-	(222)	-	-	-	-	-	24 974	(222)	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2025 г.	507	(67)	-	-	-	(157)	-	-	-	-	-	507	(224)	
	3а 2025 г.	-	-	507	-	-	(67)	-	-	-	-	-	507	(67)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	27 605	(2 860)	2 816	(9 309)	2 457	(2 480)	-	-	-	-	-	21 112	(2 883)	
	3а 2024 г.	16 942	(1 271)	20 458	(9 796)	284	(1 873)	-	-	-	-	-	27 605	(2 860)	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	Амортизируемые основные средства	Неамортизируемые основные средства	Амортизируемые основные средства	Неамортизируемые основные средства	Амортизируемые основные средства	Неамортизируемые основные средства
Амортизируемые основные средства - всего	42 932	49 937	42 932	49 937	42 932	49 937
в том числе:						
Сооружения	24 420	24 752	24 420	24 752	24 420	24 752
Офисное оборудование	283	440	283	440	283	440
Транспортные средства	18 229	24 745	18 229	24 745	18 229	24 745

Из таблицы 5.1 видно, что организация учитывает краткосрочные депозитные вклады в составе финансовых вложений.

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальн ая стоимость	накопленная корректировка	поступило	первоначальн ая стоимость	накопленная корректировка	доведение первоначальн ой стоимости	текущей рыночной стоимости/рез ерва под	переклассифи цировано	первоначальн ая стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	2 157	-	-	(596)	-	номинальной)	-	-	1 562	-
	3а 2024 г.	2 158	-	-	(1)	-	-	-	-	2 157	-
в том числе:											
Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	2 157	-	-	(596)	-	-	-	-	1 562	-
	3а 2024 г.	2 158	-	-	(1)	-	-	-	-	2 157	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	40 000	-	538 500	(578 500)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	105 000	(65 000)	-	-	-	-	40 000	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	40 000	-	538 500	(578 500)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	105 000	(65 000)	-	-	-	-	40 000	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	42 157	-	538 500	(579 096)	-	-	-	-	1 562	-
	3а 2024 г.	2 158	-	105 000	(65 001)	-	-	-	-	42 157	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы и товары. Основную часть материальных запасов составляют нереализованные товары, приобретенные для перепродажи, а также материалы, которые были приобретены для исполнения договоров, связанных с пошивом изделий для государственных заказчиков. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества, отсутствуют.

E 200000:

6.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

Дебиторская задолженность по статье «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)» бухгалтерского баланса составила 93 915 тыс.руб. на 31 декабря 2025 года, в том числе по значимым 47 189 тыс. руб. Рост дебиторской задолженности по отношению к прошлому году связан с тем, что организация предоставляет отсрочку покупателям или заказчикам на срок до 180 дней.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Краткосрочная кредиторская задолженность Общества на 31.12.2025 составляет 31 271 тыс. руб.
в том числе по значимым:

- перед поставщиками и подрядчиками – 7 899 тыс. руб.,
- задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами (НДС, налог на прибыль, расчеты по соц. страхованию, имущественные налоги – 15 707 тыс. руб.;
- расчеты с персоналом по заработной плате – 1442 тыс.руб.

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено списано	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	61 61	- -	- -	- -	- -	61 61
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	61 61	- -	- -	- -	- -	61 61
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2024 г.	13 668	6 140	6 106	(17 655)	-	31 271
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	2 520 11 063	5 845 8 122	- -	(466) (16 665)	- -	7 899 2 520
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	21	2 205	-	(21)	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	27 27	150 -	- -	- -	- -	177 27
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	30 30	- (6 105)	- 6 106	- -	- -	30 30

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	109	2 222	-	(11)	-	-	2 320
Расчеты по аренде	За 2025 г.	106	11	-	(8)	-	-	109
Краткосрочные кредиты	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	299	6 467	-	2 680	-	-	9 446
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г.	838	194	-	(733)	-	-	299
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 258	7 795	-	-	-	-	9 053
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	181	1 077	-	-	-	-	1 258
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	759	150	-	-	-	-	909
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г.	828	6	-	(74)	-	-	759
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	566	696	-	(300)	-	-	1 442
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2024 г.	4	632	-	(151)	-	-	1 047
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	7	-	-	(4)	-	-	4
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	8 320	23 317	-	(305)	-	X	31 332
	За 2024 г.	13 729	6 140	6 106	(17 655)	-	X	8 320

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	6 765	4 108	10 031
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6 765	1 463	10 006
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	2 646	25

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	признано	исчислено за период		На конец периода
				погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - проценты	За 2025 г.	499	-	-	-	499
	За 2024 г.	1 017	-	317	-	499
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	499	-	-	-	499
	За 2024 г.	1 017	-	317	201	499

В данном разделе отражено поступление облигаций, акций по сделкам РЕПО на забалансовом счете

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	34 913	-	-
в том числе:			
ПАО СБЕРБАНК	34 913	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	218 077	180 758
Затраты на оплату труда	35 810	25 438
Отчисления на социальные нужды	7 018	7 534
Амортизация	2 972	2 161
Прочие затраты	37 490	40 406
Итого по элементам	301 368	256 297
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	(2 516)	(9 110)
Итого расходы по обычным видам деятельности	298 852	247 187

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2025г.		за 2024г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2025г.	5910	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
за 2024г.	5920	-	-	-	-
за 2025г.	5911	-	-	-	-
за 2024г.	5921	-	-	-	-

Организация не получила в 2025 году государственную помощь.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Суды.

Судебные дела, в которых компания принимала участие в период 2025 года:

№ п/п	Номер дела	Предмет спора	Истец	Ответчик	Итог
1.	A41-116563/2024	Взыскание денежных средств в связи с неисполнением договорных обязательств (основная сумма долга по авансу, пени, штрафы, госпошлина) на общую сумму 3 615 544,44 рублей	ООО «АСВ Групп МСК»	ИП Ножка Алексей Владимирович	В удовлетворении исковых требований отказано.
2.	A54-568/2025	Взыскание денежных средств в связи с неисполнением договорных обязательств (основная сумма долга по авансу, пени, штрафы, госпошлина) на общую сумму 1 937 173,11 рублей	ООО «АСВ Групп МСК»	ИП Краенков Сергей Янович	Исковые требования удовлетворены в полном объеме
3.	A41-16786/2025	Взыскание штрафа в размере 500,00 рублей за несвоевременную сдачу отчета	ОФПСС РФ по г. Москве и Московской области	ООО «АСВ Групп МСК»	В удовлетворении исковых требований отказано.

ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

По данным "Отчета о финансовых результатах" за последний год организация получила прибыль от продаж в размере 41 442 тыс. руб., что равняется 12,2% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж снизилась на 27 611 тыс. руб., или на 40%

По сравнению с прошлым периодом в текущем увеличилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 24 062 и 51 673 тыс. руб. соответственно). При этом в процентном отношении изменение расходов (+20,9%) опережает изменение выручки (+7,6%) Обратив внимание на строку 2220 формы №2 можно отметить, что организация как и в прошлом году учитывала общехозяйственные (управленческие) расходы в качестве условно-постоянных, относя их по итогам отчетного периода на счет реализации.

Убыток от прочих операций за весь анализируемый период составил 4 368 тыс. руб., что на 587 тыс. руб. (14,7%) больше, чем убыток за аналогичный период прошлого года.

Ниже в таблице представлены показатели деятельности компании, из которых можно сделать вывод о хорошем финансовом состоянии организации, ее способности отвечать по своим обязательствам в краткосрочной, и, возможно, долгосрочной перспективе.

Коэффициент быстрой ликвидности укладываемое в норму 3,14. Это означает, что у ОБЩЕСТВА достаточно активов, которые можно в сжатые сроки перевести в денежные средства и погасить краткосрочную кредиторскую задолженность.

Коэффициент абсолютной ликвидности при норме 0,15 значение коэффициента абсолютной ликвидности составило 0,18.

Показатели по оценке деятельности	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	Расчет, рекомендованное значение
Чистые активы (см. отчет о движении капитала)	157 068	149 185	
Коэффициент быстрой ликвидности	3,14	10,37	Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение не менее 0,9
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,18	6,94	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: не менее 0,15

Генеральный директор

Гептин Д.Я.

