Общество с ограниченной ответственностью «АВТОБУССПЕЦЗАПЧАСТЬ» (ООО «АСЗ»)

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 202**5 год в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «АСЗ»

1.2. Юридический адрес 344009, Ростовская обл., Ростов-На-Дону г., Шолохова пр-кт, дом 270/3, комната 2

1.3. Дата государственной регистрации 02 июня 2021года

1.5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	**Численность**
Администрация	2

1.6. Уставный капитал составляет 10000 (Десять тысяч) рублей.

Участниками являются:

- Миронов Андрей Николаевич с долей 50 процентов;
- Скоков Игорь Андреевич с долей 50 процентов.

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

- 45.31.1 - Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов ;
- 45.32 - Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

1.8. Сведения о руководстве

Директор Общества: Миронов Андрей Николаевич (приказ №1 от 04.06.2021г.)

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.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства и нематериальные активы

Основные средства и нематериальные активы отсутствуют.

4. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Материально-производственные запасы	30.12.2025	–
Расчеты с покупателями и заказчиками	30.12.2025	–
Денежные средства	30.12.2025	–
Сальдо по ЕНС	30.12.2025	...

Перед инвентаризацией проведено списание товара, пришедшего в негодность на сумму 7 029,16 руб., недостач и излишков не установлено.

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	1 415	-	5 487	(6 038)	-	864	-
	За 2024 г.	1 579	-	7 397	(7 561)	-	1 415	-
в том числе:								
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	37	(37)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2	(2)	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	1 415	-	5 451	(6 001)	-	864	-
	За 2024 г.	1 578	-	7 395	(7 559)	-	1 415	-

Сокращение стоимости запасов обусловлено снижением спроса на запасные части для исключения затаривания и является временным.

6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	209	-	128	-	(207)	-	-	-	131	-
	За 2024 г.	226	-	204	-	(221)	-	-	-	209	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	15	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	207	-	112	-	(207)	-	-	-	112	-
	За 2024 г.	209	-	204	-	(206)	-	-	-	207	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2	-	16	-	-	-	-	-	19	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Итого	За 2025 г.	209	-	128	-	(207)	-	-	X	131	-
	За 2024 г.	226	-	204	-	(221)	-	-	X	209	-

По сравнению с 2024 годом дебиторская задолженность уменьшилась.

7. Расходы по обычным видам деятельности

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	6 031	7 555
Затраты на оплату труда	2 789	3 007
Отчисления на социальные нужды	551	532
Амортизация	-	-
Прочие затраты	751	468
Итого по элементам	10 121	11 563
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	10 121	11 563

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 9 869 тыс. руб.., что ниже аналогичного показателя прошлого года (11 713 тыс. руб.). Уменьшение данного показателя связано с уменьшением спроса на запасные части к автобусам.

9. Итоги работы общества и состояние чистых активов

Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2025 составила 372 тыс. руб.

Показатели, характеризующие динамику изменения стоимости чистых активов Общества и уставного капитала Общества за три последних завершенных финансовых года, включая отчетный год:

Период	Стоимость чистых активов по состоянию на конец года, тыс. руб.	Размер уставного капитала по состоянию на конец года, тыс. руб.
2023 г.	601	10
2024 г.	663	10
2025 г.	372	10

Уменьшение стоимости чистых активов связано с полученным убытком в 3 кв. 2025г, в 4 кв. 2025г. ситуация улучшилось, но полностью покрыть убыток не удалось.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 15 марта 2026 года.

Директор Миронов А. Н.