

Общество с ограниченной ответственностью «Асфадор»

ИНН 5448455391

КПП 544801001

ОГРН 1135476079144

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ на 31.12.2025г

и Отчету о финансовых результатах за 2025г

1. Краткая характеристика деятельности организации.

Сокращенное наименование – ООО «Асфадор».

Юридический адрес и фактический адрес предприятия - 633103, Новосибирская область, Новосибирский район, г. Обь, ул. Арсенальная, д.1

Дата государственной регистрации – 29.04.2013г

Основной вид деятельности- производство битуминозных смесей на основе природного асфальта или битума, минеральных смол. Работа сезонная, связанная с погодными условиями. Обычно завод по производству асфальтобетонной смеси запускается в конце апреля и работает до ноября месяца. На зимний период оборудование на консервации.

Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025г составляет 2 человека.

Уставной капитал составляет 21 тыс.руб.

Единственным участником является Мусаев Анвер Иса оглы с долей 100%

Статус предприятия- с начала государственной регистрации является субъектом малого предприятия. Применяется налоговый режим -ОСНО

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Бухгалтерский учет в Обществе организован и ведется в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденная Приказом Минфина России от 04.10.2023г № 157н и с требованиями действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ и иными нормативно-правовыми

актами по бухучету, утвержденному Министерством финансов РФ и органами, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

ООО «Асфадор» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет отчетность по упрощенной форме (согласно пункта 4 статья 6 Федерального закона от 06.12.2011г № 402-ФЗ) в соответствии с положениями, указанными в Учетной политике Общества на 2025г, утвержденного приказом директором № 7 от 29.12.2024г.

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

Обработка учетной информации осуществляется в Обществе автоматизированным способом с помощью бухгалтерской программы «1С:Бухгалтерия 8.3»

Бухгалтерская отчетность за 2025г подготовлена в соответствии с действующими в РФ правилами и стандартами бухгалтерского учета.

В 2025г организация не получала имущество в аренду и государственную помощь.

При ведении бухгалтерского учета применяются следующие способы учета:

ФСБУ 6/2020 «Основные средства»-стр. 1150- основание: пункты 5,13 32;35 ФСБУ 2020

Лимит стоимости основных средств -100 тыс.рублей. Активы дешевле списываются единовременно в расходы. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором понесены. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

амортизация основных средств –не линейный метод, так как начисляется только в период, когда амортизационная группа, включающая платформу под асфальтобетонную установку, бытовку и АБЗ , находится в эксплуатации.

На начало 2025г остаточная стоимость ОС составила 1298 тыс.руб.

С учетом накопленной амортизации за 2025г за период с 01.04.2025 по 30.11.2025 остаточная сумма основных средств составила сумму 1197 тыс.руб срок полезного использования определяется как период, в течение которого использование ОС будет приносить экономическую выгоду организации. Переоценка основных средств не проводится.

Запасы- (стр. 1210) основание пункты 6,13 17, 26 ФСБУ 5/2019

В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные при приобретении суммы без учета скидок. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «материалы». Оценка материально производственных запасов по средней стоимости. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются. Транспортно-заготовительные расходы, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов. Транспортные расходы по приобретению запасов включаются в стоимость

запасов. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские товары, бумага .

Пункт 7 ПБУ 15/2008 – Проценты по всем займам, в том числе связанными с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов

Пункт 7 ПБУ 1/2008 Расходы на реализацию продукции ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 20 «Основное производство» в дебет счета 90 «Продажи»

Резервы по сомнительным долгам не создаются в связи с несущественностью сумм.

Инвентаризация основных средств - при закрытии АБЗ на консервацию (ноябрь 2025 по состоянию на 01.12.2025г), инвентаризация материально производственных запасов (декабрь 2025г по состоянию на 01.01.2026г) В ходе инвентаризации 2025г недостач и излишков не установлено.

Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250) включают :

Денежные средства на расчетном рублевом счете в Банке, в котором открыт счет организации- 1809 тыс.руб

Денежных средств в кассе предприятия ООО «АсфаДор» нет по причине отсутствия операций за наличный расчет.

Денежных средств на валютных счетах нет по причине отсутствия открытых валютных счетов и операций по ним.

Дебиторская задолженность (стр.1230) на конец 2025г в сумме 12605 тыс.руб включает:

- задолженность покупателей – 8539 тыс.руб

основные дебиторы:

ООО «СК Элит Строй» - 698 тыс.руб., срок погашения 31.12.2025г;

ООО «Монолит» - 1221 тыс.руб., срок погашения 31.12.2025г;

ООО «ДСК-Сибирь» - 1687 тыс. руб. срок погашения 31.12.2025г;

ООО «Абсолют Строй» - 68 тыс.руб., срок погашения 31.12.2025г;

ООО «ДСК» - 4069 тыс.руб., срок погашения 31.12.2025г;

ООО «СК Плюс» - 796 тыс.руб., срок погашения 31.12.2024.

- авансы выданные поставщикам – 4066 тыс.руб

Основные дебиторы Поставщики:

ООО «СМГ» - 2632 тыс.руб, срок поставки/погашения 31.12.2025г

ООО «Сиббитум» - 1434 тыс.руб, срок поставки/погашения 31.12.2025г

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г в сумме 12605 тыс.руб

Стр.1510 Заемные средства на конец 2025г в сумме 3000тыс.руб

В отчетном периоде был привлечен краткосрочный беспроцентный заем для закупа материала для производства. Срок погашения 31.01.2026

Стр.1520. Кредиторская задолженность на конец 2025г в сумме 2070 тыс.руб включает:

- Расчеты с бюджетом по налогам и сборам 1927 тыс.руб

-Расчеты с поставщиками 143 тыс.руб

Общество ООО «АсфаДор» не имеет претензий кредиторов.

По состоянию на 31 декабря 2025г ООО «АсфаДор» не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

Общество соблюдает обязательства по оплате труда перед сотрудниками, задолженности нет.

ООО «АсфаДор» применяет ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «АсфаДор» не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

3. Информация о деятельности.

ООО «АсфаДор» планирует вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 111 809 тыс.руб, что ниже аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 541 тыс.руб, что превышает показатель предыдущего года.

Снижение выручки обусловлено уменьшением заказов на выпуск продукции от клиентской базы, а прибыль увеличена за счет снижения понесенных расходов

Пояснение к отчету о финансовых результатах.

Выручка (стр.2110)

Выручка за 2025г (за минусом НДС) в разрезе основного и дополнительных видов деятельности представлена следующим образом:

Основной вид деятельности- код ОКВЭД 23.99.3 – производство битумных смесей на основе природного асфальта- выпуск асфальтобетонной смеси- 110105 тыс.руб

Дополнительный- код 46.73- торговля оптовая строительными материалами - реализация материала, используемого в производстве асфальтобетонной смеси – 1666 тыс.руб

Дополнительный- код 68.2- аренда и управление арендованным недвижимым имуществом- предоставление рабочего места в арендованном офисе- 38 тыс.руб

ИТОГО: Выручка за 2025г – 111809тыс.руб

Общество ООО «АсфаДор» получает выручку от реализации продукции, услуг на территории РФ.

Себестоимость продаж (стр.2120) в сумме 108531 тыс.руб включает в себя расходы, непосредственно связанные с производством, торговлей и оказанием услуг. Это стоимость сырья и материалов, зарплата работников, которые задействованы в основной деятельности, отчисления на социальные нужды, аренда и амортизация.

Коммерческие расходы (стр.2210) в сумме 127 тыс.руб –маркетинг и логистика, связанные с реализацией выпускаемой продукции.

Доходы от участия в других организациях (стр.2310) отсутствуют

Проценты к получению (стр.2320) отсутствуют

Проценты к уплате (стр.2330) отсутствуют

Прочие доходы (стр.2340) у Общества отсутствуют.

Прочие расходы (стр. 2350) за 2025г в сумме 2052 тыс.руб. представлены следующим составом расходов: расходы на услуги Банка , налоги и сборы и прочие внереализационные расходы.

5. События, после отчетной даты

Событий после отчетной даты, повлиявших на отчетность за 2025г у ООО «АсфаДор» не было.

6. Прочая информация

ООО «АсфаДор» подвержено кредитному риску, а именно риску того, что Общество понесет убыток вследствие того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед ним в срок, указанный в договорах поставок.

ООО «АсфаДор» производит часть отгрузок без предварительной оплаты контрагентам, выполняющие муниципальные контракты по благоустройству дорог, которые в свою

очередь получают средства уже после подписания актов выполненных работ. В связи с этим возникает риск неоплаты сделки, что повлечет за собой возникновение убытков.

Директором Общества проведен анализ ресурсов и оценка способности осуществлять деятельность в 2026г.

Позиция компании оценивается как стабильная, устойчивая.

«20» марта 2026г

Директор ООО «Асфадор» Мусаев Анвер Иса оглы