

Общество с ограниченной ответственностью «АС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой и табличной форме

1. Организация и виды деятельности

Описание Общества

ООО «АС» (далее по тексту «Общество») учреждено 20 марта 1996 года.

Место нахождения Общества: 396658, Воронежская обл., г. Россошь, ул. Простеева,1

Исполнительные и контрольные органы Общества

Согласно Уставу Общества, Совет директоров (наблюдательный совет), Коллегиальный исполнительный орган (Правление) не предусмотрены. Органами управления Общества являются Общее собрание участников и единоличный исполнительный орган (директор).

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату: директор Колиух Константин Викторович.

Структура уставного капитала

По состоянию на отчетную дату два участника – владельцы по 50% доли в уставном капитале Общества являются Колиух Алексей Викторович и Колиух Константин Викторович.

Описание деятельности Общества

Основным видом экономической деятельности ООО «АС» является Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом, ОКВЭД 68.20.2.

По итогам работы за 2025 год среднесписочная численность работающих в Обществе составила 9 человек.

2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе велся в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с учетом [Информации](#) Минфина России № ПЗ-10/2012), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025г. была подготовлена в соответствии с указанным Законом и Положениями, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Существенные отступления от установленных [п. п. 7](#) и [7.1](#) ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение альтернативных способов ведения бухгалтерского учета – отсутствовали.

Уровень существенности для составления бухгалтерской отчетности установлен в размере 10% и более от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности

2. Учетная политика

(информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная пунктом 45 настоящего Стандарта в текстовой форме)

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

3. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют в организации.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	144 688	(22 586)	-	-	-	(4 686)	-	-	-	-	-	-	144 688	(27 272)
	3а 2024 г.	144 688	(17 892)	-	-	-	(4 694)	-	-	-	-	-	-	144 688	(22 586)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	133 064	(21 438)	-	-	-	(4 435)	-	-	-	-	-	-	133 064	(25 874)
	3а 2024 г.	133 064	(17 003)	-	-	-	(4 435)	-	-	-	-	-	-	133 064	(21 438)
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1 619	(890)	-	-	-	(145)	-	-	-	-	-	-	1 619	(1 035)
	3а 2024 г.	1 619	(746)	-	-	-	(145)	-	-	-	-	-	-	1 619	(890)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	9 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 200	-

незавершенным работам	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	5 335	-	2 880	-	(5 169)	-	-	X	3 046	-
	За 2024 г.	4 163	-	4 832	-	(3 081)	-	-	X	5 335	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	2 880	2 880	5 110	5 110	4 083	4 083
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	271	271	1 532	1 532	326	326
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 609	2 609	3 578	3 578	3 757	3 757

8. Обязательства

Задолженность по кредитам и займам отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

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)			
			поступило		списано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	115 407	-	-	(49 220)	-
	За 2024 г.	140 155	-	-	(24 748)	-
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 прочими 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.	57 895	-	-	(10 545)	-
	За 2024 г.	67 743	-	-	(9 848)	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	57 512	-	-	(38 675)	-
	За 2024 г.	72 412	-	-	(14 900)	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 942	5 911	-	(2 564)	-
	За 2024 г.	7 979	2 940	-	(4 978)	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	97	179	-	(97)	-
	За 2024 г.	118	97	-	(118)	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 213	4 519	-	(2 334)	-
	За 2024 г.	6 050	2 051	-	(3 887)	-

Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 438	112	-	(29)	-
	3а 2024 г.	1 703	652	-	(918)	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	1 072	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	55	-	-	(55)	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	89	26	-	-	-
	3а 2024 г.	54	36	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	104	-	-	(104)	-
	3а 2024 г.	-	104	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	4	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	121 349	5 911	-	(51 784)	-
	3а 2024 г.	148 134	2 940	-	(29 726)	-

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	6 801	4 302	6 168
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	179	97	118
Расчеты с покупателями и заказчиками	6 621	4 205	6 050

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	2 586	656
Затраты на оплату труда	5 150	3 858
Отчисления на социальные нужды	1 327	901
Амортизация	4 686	4 694
Прочие затраты	14 012	14 173
Итого по элементам	27 761	24 282
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	27 761	24 282

11. Капитал. Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 10 тыс. руб. Оплачен полностью.

Резервный и добавочный капитал не создавались.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России.

Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и делаем следующие заявления: компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств в рублях.