

Общество с ограниченной ответственностью «АСОС»

ИНН 5016012770/ КПП 501601001 ,141280, Московская область, г. Ивантеевка, Фабричный проезд, д. 1, помещение Лит. Б5,

р/сч 40702810838090002038 в ПАО «СБЕРБАНК» г. Москва,

к/сч 30101810400000000225, БИК 044525225 , ОГРН 1055013601719,

тел.: (495) 258 9016

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «АСОС»

1.2. Юридический адрес: 141280, Московская область, г. Ивантеевка, Фабричный проезд, д. 1, помещение Лит. Б5

1.3. Дата государственной регистрации: 18 февраля 2005 г.

1.5. Численность сотрудников: 2 человека

1.6. Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20)

1.7. Режим налогообложения: Упрощенная система налогообложения

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. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, а также применяет некоторые Стандарты с особенностями: Упрощенная оценка активов (включение в стоимость только оплаты поставщику без сопутствующих расходов, которые допустимо рассматривать как текущие; отказ от оценки по справедливой стоимости при оплате актива неденежными средствами; отказ от проверки на обесценение) (п. 14, 17, 32 ФСБУ 5/2019, пп. «а» п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 13 ФСБУ 25/2018, п. 3 ФСБУ 6/2020, п. 19 ПБУ 19/02, п. 3 ФСБУ 14/2022), отказ от создания резервов под обесценение запасов и/или под обесценение финансовых вложений (п. 32 ФСБУ 5/2019, п. 19 ПБУ 19/02), отказ от признания оценочных обязательств (по отпускам, годовым вознаграждениям, выплатам при увольнении, по будущему демонтажу и ликвидации активов и т. д.) с признанием соответствующих расходов как текущих (п. 3 ПБУ 8/2010, п. 17 ФСБУ 5/2019, п. 4а ФСБУ 26/2020, п. 3 ФСБУ 6/2020), упрощенный учет аренды арендатором без признания ППА и обязательства по аренде (кроме случаев аренды с выкупом или с передачей предмета в субаренду) (п. 11, 12 ФСБУ 25/2018), Учет расходов по заемным средствам без капитализации (п. 7 ПБУ 15/2008), исправление существенных ошибок прошлых лет без ретроспективного пересчета и с включением корректировок в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода (п. 9 ПБУ 22/2010).

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, которая состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснения к ним.

3. Основные средства

В составе основных средств числятся

Наименование показателя	Период	На начало года		амортизация	На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Инвестиционная	3а 2025 г.	106 830	(42 414)	(8 276)	106 830	(50 689)
недвижимость - всего	3а 2024 г.	106 830	(34 138)	(8 276)	106 830	(42 414)
в том числе:						
Здания	3а 2025 г.	21 904	(6 985)	(501)	21 904	(7 486)
	3а 2024 г.	21 904	(6 484)	(501)	21 904	(6 985)
Машины и оборудование	3а 2025 г.	84 926	(35 428)	(7 775)	84 926	(43 203)
(кроме офисного)	3а 2024 г.	84 926	(27 653)	(7 775)	84 926	(35 428)

4. Нематериальные активы

Нематериальных активов нет.

Товарные знаки числятся на забалансовом счете НМА.04, так как не соответствуют критериям отнесения к нематериальным активам согласно ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»

НМА.04	356 275,18
Товарный знак 811853 (срок 15.12.2020 по 15.12.2030)	70 878,80
Товарный знак STRONG 436477 (продление 17.03.2019 по 17.03.2029)	19 413,35
Товарный знак СТРОНГ (Китай) 07.04.2024 по 06.04.2034 (11694064, 11694065, 11694063)	243 127,79
Товарный знак СТРОНГ 455127 (продление 09.12.2020 по 09.12.2030)	22 855,24
Итого	356 275,18

5. Расшифровка существенных статей Баланса и ОФР

Расшифровка статьи 1240 Бухгалтерского баланса «Финансовые и другие оборотные активы» «Дебиторская задолженность»

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)		На конец периода
		по условиям договора	поступило в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	списано погашено	по условиям договора
	3а 2025 г.	11 827	3 040	(2 228)	12 640

Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2024 г.	3 930	9 437	(1 540)	11 827
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 196	186	(535)	847
	3а 2024 г.	583	788	(174)	1 196
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	8 181	2 808	(1 652)	9 337
	3а 2024 г.	1 285	7 420	(525)	8 181
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	254	-	-	254
	3а 2024 г.	254	-	-	254
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	309	(269)	(40)	-
	3а 2024 г.	1 784	(635)	(840)	309
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	1 888	315	-	2 203
	3а 2024 г.	24	1 863	-	1 888
Итого	3а 2025 г.	11 827	3 040	(2 228)	12 640
	3а 2024 г.	3 930	9 437	(1 540)	11 827

Расшифровка статьи 2110 Отчета о финансовых результатах «Выручка»

Выручка от основного вида деятельности - 24 037 539,14 руб.

По сравнению с предыдущим годом выручка снизилась почти в 2 раза в результате того, что часть договоров аренды закончилась, а часть арендаторов уменьшили снимаемые площади и стала простаивать часть площадей. Были сосредоточены усилия на поиске новых арендаторов и 2026 году ситуация должна выправиться.

Расшифровка статьи 2120 Отчета о финансовых результатах «Расходы по обычным видам деятельности»

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	84	162
Затраты на оплату труда	8 444	5 460
Отчисления на социальные нужды	1 403	907
Амортизация	8 276	8 276
Прочие затраты	11 961	14 613
Итого по элементам	30 167	29 417
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	30 167	29 417

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений ____23 марта_2026 года.