

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «АСВ-Строй» составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Наименование: ООО «АСВ-Строй»

Адрес: 394077, Воронежская обл., г. Воронеж, ул. Генерала Лизюкова, д. 16, кв. 90

ИНН / КПП: 3662291981 / 366201001

ОГРН: 1213600007235

ОКОПФ: 12300

ОКФС: 16

ООО «АСВ-Строй» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ. Система налогообложения – общая.

1. Основные виды экономической деятельности

Основным видом экономической деятельности ООО «АСВ-Строй» является «Строительство жилых и нежилых зданий» (ОКВЭД 41.20)

2. Учетная политика

Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв. протоколом ИПБ России от 25.04.2013 № 4/13) организация применяет сокращенную форму ведения бухучета, т.е. использует двойную запись и не ведет регистров.

Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

3. Материальные внеоборотные активы

3.1. Основные средства

Объект ОС	на 31.12.2024 (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб.)			на 31.12.2025 (тыс. руб.)
		поступило	списано	амортизация	
Автомобиль Hyundai Santa Fe (3- я амортизационная группа)	Первоначальная стоимость - 5717	-	-	1143	Первоначальная стоимость - 5717
	Накопленная амортизация - 3240				Накопленная амортизация - 4383
	Балансовая стоимость - 2477				Балансовая стоимость - 1334
Итого	Балансовая стоимость - 2477	-	-	1143	Балансовая стоимость - 1334

4. Запасы

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 г. (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб.)		на 31 декабря 2025 г. (тыс. руб.)
		затраты	списано	
Материалы	273	-	-	273
Итого	273	-	-	273

5. Финансовые и другие оборотные активы

5.1. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 г. (тыс. руб.)	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашеной в 2025 году (тыс. руб.)		на 31 декабря 2025 г. (тыс. руб.)
		поступило	погашено	
Краткосрочная ДЗ	509	1502	-	2011
Итого	509	1502	-	2011
в т.ч. просроченная ДЗ	-	-	-	-

6. Краткосрочные заемные средства

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 г. (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб.)		на 31 декабря 2025 г. (тыс. руб.)
		поступило	погашено	
Заемные средства учредителя	305	1771	-	2076
Итого	305	1771	-	2076

7. Краткосрочная кредиторская задолженность

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 г. (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб.)		на 31 декабря 2025 г. (тыс. руб.)
		поступило	погашено	
Задолженность по налогам и сборам	78	-	74	4
Задолженность перед поставщиками	273	-	273	-
Обязательство по аренде	2262	-	-	2262
Итого	2613	-	347	2266

8. Выручка

Вид деятельности	За 2025 г. (тыс. руб.)	За 2024 г. (тыс. руб.)
Строительство жилых и нежилых зданий	-	5268
Итого	-	5268

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г. (тыс. руб.)	За 2024 г. (тыс. руб.)
Материальные затраты	-	3660
Затраты на оплату труда	-	285
Отчисления на социальные нужды	-	89
Амортизация	1143	1143
Прочие затраты	11	94
Итого по элементам	1154	5271
Итого расходы по обычным видам деятельности	1154	5271

10. Прочие доходы

Наименование показателя	За 2025 г. (тыс. руб.)	За 2024 г. (тыс. руб.)
Страховое возмещение	10	-
Итого	10	-

11. Прочие расходы

Наименование показателя	За 2025 г. (тыс. руб.)	За 2024 г. (тыс. руб.)
Расходы на услуги банков	17	32
Штрафные санкции	6	-
Не учитываемые в целях налогообложения	10	-
Итого	33	32