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

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АЛКОГОЛЬ СТАТУС ГРУПП"

Настоящая Пояснительная записка сформирована в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н и является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности организации ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АЛКОГОЛЬ СТАТУС ГРУПП" за 2025 год, подготовленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

В соответствии с положениями ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" в данных пояснениях раскрывается информация, необходимая пользователям бухгалтерской отчетности для принятия экономических решений

Организации ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АЛКОГОЛЬ СТАТУС ГРУПП" присвоен:

- ИНН 9302007263;
- КПП 930801001;
- ОГРН 1229300113217.

Организация зарегистрирована по юридическому адресу: ДОНЕЦКАЯ НАРОДНАЯ РЕСПУБЛИКА ЭЛЕВАТОРНАЯ УЛ. Д. 1Л .
Организация создана 5 сентября 2016 года.

1. Основные виды экономической деятельности

1.1.В соответствии с Уставом основными видами деятельности организации являются:

- 11.01.4 Производство пищевого спирта

1.2. Дополнительные виды деятельности организации

Дополнительными видами деятельности организации являются:

- 10.91 Производство готовых кормов для животных, содержащихся на фермах;
- 10.92 Производство готовых кормов для непродуктивных животных;
- 36.00 Забор, очистка и распределение воды;
- 46.17 Деятельность агентов по оптовой торговле пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями;
- 46.39 Торговля оптовая неспециализированная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями;
- 46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием;

• 46.90 Торговля оптовая неспециализированная;
• 49.41.1 Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами;
• 49.41.2 Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами;
• 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
• 77.39 Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки.

1.3. Филиалы и представительства организации осуществляющие деятельность по основным и дополнительным видам
Филиалы организацией не создавались
Представительства организацией не создавались
Обособленные подразделения:
- Цех по переработке барды КПП 930845001;
- Котельная. химводоочистка КПП 930845002;
- Лаборатория КПП 930845003;
- Зерносклад, дрожже-бродильное отделение КПП 930845004;
- Отделение ректификации спирта КПП 930845007;
- Мерное отделение КПП 930845005;
- Спиртохранилище КПП 930845008;
- Сливное отделение КПП 930845006;
- Склад алкогольной продукции КПП 930845009.

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.3 Основные средства

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений в ОС ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100,00 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. (Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020).

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия к учету объекта ОС, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания. (Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. (Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

2.4 НМА

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100,00 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном за балансовом счете.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости переоценка не проводится. (Основание: п. 15 ФСБУ 14/2022)

2.5 Права пользования активами отсутствуют

2.6 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02,

утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.
При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

2.7 Запасы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Затраты на приобретение материалов отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.(Основание: п. 9 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов)

Транспортно-заготовительные расходы (далее-ТЗР), понесенные в связи с приобретением материалов, относятся на стоимость тех запасов, в связи с приобретением которых, они осуществлены. (Основание: п. 7.1 ПБУ 1/2008)

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер. (Основание: п. 6 ФСБУ 5/2019)

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц. (Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на за балансовый учет. (Основание: п. 8 ФСБУ 5/2019)

2.8 Денежные средства и эквиваленты

В составе денежных средств и денежных эквивалентов отражаются следующие виды активов:
- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество относит, в частности, банковские депозиты на срок до трех месяцев, а также векселя Сбербанка России, используемые при расчетах за реализованные товары, выполненные работы, оказанные услуги, со сроком погашения до трех месяцев.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам)

отражаются без учета НДС.
В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:
- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

2.9 Учет доходов и расходов
Учет доходов и расходов ведется методом начисления
Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).
Расходы будущих периодов списываются равномерно.

2.10 Оценочные обязательства
Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету „Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы“ (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка [1]		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за 2025 г.	9 500	(644)	1 955	(-)	-	(1 982)	-	-	-	-	-	11 455	(2 626)
	за 2024 г.	-	(-)	9 500	(-)	-	(644)	-	-	-	-	-	9 500	(644)
в том числе:	за 2025 г.	9 500	(644)	800	(-)	-	(1 932)	-	-	-	-	-	10 300	(2 576)
Лицензии и разрешения	за 2024 г.	-	(-)	9 500	(-)	-	(644)	-	-	-	-	-	9 500	(644)
из них исключительные права	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-		(-)
Другие НМА	за 2025 г.	-	(-)	1 155	(-)	-	(49)	-	-	-	-	-	1 155	(49)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
из них исключительные права	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка[1]		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
из них исключительные права	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

с. 3

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	8 029	8 856	-
в том числе: Лицензии и разрешения	6 924	8 856	-
из них созданные организацией	-	-	-
в том числе: Другие НМА	1 106	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	800	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	800	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

с. 4

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за 2025 г.	17	-	3 200	-	(-)	(1 955)	1 262	-
	за 2024 г.	-	-	9 517	-	(-)	(9 500)	17	-
в том числе:	за 2025 г.	-	-	1 621	-	(-)	(800)	821	-
Лицензии и разрешения	за 2024 г.	-	-	9 500	-	(-)	(9 500)	-	-
Другие НМА	за 2025 г.	17		1 578	-	(-)	(1 155)	440	-
	за 2024 г.	-	-	17	-	(-)	(-)	17	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 2025 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Другие НМА	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 2025 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Другие НМА	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-
из них	за 2025 г.	-	-	-	-	-
исключительные права	за 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-
из них	за 2025 г.	-	-	-	-	-
исключительные права	за 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025 г.	16 112	(115)	143 943	(-)	-	(7 178)	-	-	-	-	-	160 055	(7 293)
	за 2024 г.	-	(-)	16 112	(-)	-	(115)	-	-	-	-	-	16 112	(115)
в том числе:	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
Здания														
Сооружения	за 2025 г.	-	(-)	5 919	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	5 919	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2025 г.	1 312	(27)	103 351	(-)	-	(2 542)	-	-	-	-	-	104 663	(2 569)
	за 2024 г.	-	(-)	1 312	(-)	-	(27)	-	-	-	-	-	1 312	(27)
Офисное оборудование	за 2025 г.	-	(-)	113	(-)	-	(28)	-	-	-	-	-	113	(28)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
Транспортные средства	за 2025 г.	14 800	(88)	34 560	(-)	-	(4 608)	-	-	-	-	-	49 360	(4 696)
	за 2024 г.	-	(-)	14 800	(-)	-	(88)	-	-	-	-	-	14 800	(88)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
Инвестиционная недвижимость - всего	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
Здания														

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за 2025 г.	4 185	(116)	2 748	(-)	-	(1 853)	-	-	-	6 933	(1 969)
	за 2024 г.	-	(-)	4 185	(-)	-	(116)	-	-	-	4 185	(116)
в том числе:	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Здания												
Сооружения	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Офисное оборудование	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Транспортные средства	за 2025 г.	4 185	(116)	2 748	(-)	-	(1 853)	-	-	-	6 933	(1 969)
	за 2024 г.	-	(-)	4 185	(-)	-	(116)	-	-	-	4 185	(116)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	157 726	20 066	-
в том числе: Здания	- -	 -	-
Сооружения	5 919	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	102 094	1 285	-
Офисное оборудование	85	-	-
Транспортные средства	49 628	18 781	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
из них основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 2025 г.	15 885	-	122 320	-	(39 456)	(98 190)	559	-
	за 2024 г.	-	-	36 144	-	(15 306)	(4 953)	15 885	-
в том числе:	за 2025 г.	135	-	103 125	-	(22 339)	(80 362)	559	-
Оборудование	за 2024 г.	-	-	854	-	(511)	(208)	135	-
Транспортные средства	за 2025 г.	15 750	-	19 195	-	(17 117)	(17 828)	-	-
	за 2024 г.	-	-	34 730	-	(14 795)	(4 185)	15 750	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2025 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2025 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	560	-	(-)	(560)	-	-
Офисное оборудование	за 2025 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 2025 г.	1 152	-	48 619	-	(48 501)	(-)	1 270	-
	за 2024 г.	-	-	16 469	-	(15 344)	(-)	1 152	-
в том числе:	за 2025 г.	635	-	600	-	(-)	(-)	1 235	-
Поисково-эксплуатационная скважина	за 2024 г.	-	-	635	-	(-)	(-)	635	-
Полуприцеп-самосвал АК 534	за 2025 г.	-	-	5 252	-	(5 252)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

Полуприцеп-самосвал АК 533	за 2025 г.	-	-	5 252	-	(5 252)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
DAF FX 95 430 (Е278ЕО)	за 2025 г.	258	-	-	-	(258)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	258	-	-	(-)	(-)	258	-
DAF 95 XF 380 (М133ОС)	за 2025 г.	258	-	-	-	(258)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	258	-	-	(-)	(-)	258	-
Полуприцеп-самосвал АК 535	за 2025 г.	-	-	5 252	-	(5 252)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
DAF FX 95 380 (В790ВС)	за 2025 г.	-	258	-	-	(258)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Система измерения "Алко-ЗМ-50Пл"	за 2025 г.	-	1 031	-	-	(1 031)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
УСПД-ПК ИС "Алко" Устройство сбора и передачи данных	за 2025 г.	-	459	-	-	(459)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Градирня ГМВ 100Н(20/2017/1)	за 2025 г.	-	185	-	-	(185)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Градирня ГМВ 100Н(20/2017/2)	за 2025 г.	-	185	-	-	(185)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Градирня ГМВ 100Н(20/2017/3)	за 2025 г.	-	189	-	-	(189)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Градирня ГМВ 100 Н(15/2017/4)	за 2025 г.	-	189	-	-	(189)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Градирня ГМВ 100Н(15/2017/5)	за 2025 г.	-	189	-	-	(189)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Градирня ГМВ 100 супер(14/2017/25)	за 2025 г.	-	189	-	-	(189)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Градирня ГМВ 100 супер(14/2017/26)	за 2025 г.	-	189	-	-	(189)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
ПОЛУПРИЦЕП-ЦИСТЕРНА FOXTANK АК555280	за 2025 г.	-	1 375	-	-	(1 375)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
		-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

ПОЛУПРИЦЕП-ЦИСТЕРНА FOXTANK AK555480	за 2025 г.	-	1 375	-	-	(1 375)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
КАМАЗ М1946 (г/н Е 238 КВ)	за 2025 г.	-	100	-	-	(100)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
КАМАЗ М1946 (г/н Е 990 КВ)	за 2025 г.	-	100	-	-	(100)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Градирня ГМВ 100 Н(17/2017/197)	за 2025 г.	-	208	-	-	(208)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Градирня ГМВ 100 Н(17/2017/198)	за 2025 г.	-	208	-	-	(208)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Градирня ГМВ 100 Н(17/2017/196)	за 2025 г.	-	208	-	-	(208)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Модернизация Колонна многоколпачковая диаметром 2000мм с 82 тарелками (18/2017/247)	за 2025 г.	-	18 221	-	-	(18 221)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Установка пневматического транспорта УПТ-30	за 2025 г.	-	1 050	-	-	(1 050)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Узел учета сточных вод	за 2025 г.	-	35	-	-	(-)	(-)	35	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Декантерная центрифуга	за 2025 г.	-	403	-	-	(403)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Инженерное сооружение и коммуникации под оборудование для переработки барды	за 2025 г.	-	5 919	-	-	(5 919)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Электрический котел Эван ЭПО PRJ-60	за 2025 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	119	-	-	(119)	(-)	-	-
Тягач КАМАЗ	за 2025 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	14 800	-	-	(14 800)	(-)	-	-
Спиральный транспортёр SP90 с пультом управления	за 2025 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	425	-	-	(425)	(-)	-	-

Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	(-)	-	-
в том числе:	за 2025 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Другие виды основных средств	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Итого	за 2025 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 2025 г.	36 268	(-)	1 816 134	(1 789 722)	-	-	X	X	62 630	(-)
	за 2024 г.	268	(-)	610 064	(574 065)	-	-	X	X	36 268	(-)
в том числе: Сырье и материалы	за 2025 г.	24 234	(-)	537 681	(26 534)	-	-	(483 233)	-	52 148	(-)
	за 2024 г.	268	(-)	196 201	(4 739)	-	-	(167 496)	-	24 234	(-)
Готовая продукция	за 2025 г.	6 595	(-)	621 417	(621 229)	-	-	-	-	6 783	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	199 339	(192 745)	-	-	-	-	6 595	(-)
Товары	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
Незавершенное производство	за 2025 г.	5 439	(-)	657 036	(1 142 009)	-	-	483 233	-	3 699	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	214 524	(376 581)	-	-	167 496	-	5 439	(-)
Расходы будущих периодов	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
Иные виды запасов	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)

	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			перекласс ифициров ано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	93 628	(-)	140 570	-	(64 014)	(-)	-	-	170 184	(-)
	за 2024 г.		(-)		-	(-)	(-)	-	-		(-)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	16 014	(-)	9 086	-	(16 014)	(-)	-	-	9 086	(-)
	за 2024 г.	20	(-)	16 014	-	(20)	(-)	-	-	16 014	(-)
Расчеты с покупателями и	за 2025 г.	61 963	(-)	69 670	-	(47 363)	(-)	-	-	84 270	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	61 963	-	(-)	(-)	-	-	61 963	(-)

заказчиками		-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	14 533	(-)	25 962	-	(-)	(-)	-	-	40 495	(-)
	за 2024 г.	1 300	(-)	13 639	-	(406)	(-)	-	-	14 533	(-)
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	за 2025 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2025 г.	-	(-)	26 929	-	(-)	(-)	-	-	26 929	(-)
	за 2024 г.	2	(-)	-	-	(2)	(-)	-	-	-	(-)
Авансы по аренде (лизингу)	за 2025 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	10	(-)	27	-	(-)	(-)	-	-	37	(-)
	за 2024 г.	1	(-)	9	-	(-)	(-)	-	-	10	(-)
Расчеты по НДС ,не отраженные на ЕНС	за 2025 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Расчеты по ЕНС	за 2025 г.	84	(-)	-	-	(84)	(-)	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	84	-	(-)	(-)	-	-	84	(-)
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	6	(-)	-	-	(6)	(-)	-	-	-	(-)
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Расчеты с подотчетными лицами	за 2025 г.	460	(-)	1 804	-	(290)	(-)	-	-	1 974	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	460	-	(-)	(-)	-	-	460	(-)
Расчеты с персоналом по прочим операциям	за 2025 г.	560	(-)	753	-	(260)	(-)	-	-	1 053	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	560	-	(-)	(-)	-	-	560	(-)

Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	за 2025 г.	-	(-)	6 340	-	(-)	(-)	-	-	6 340	(-)
	за 2024 г.	21	(-)	-	-	(21)	(-)	-	-	-	(-)
Расходы будущих периодов	за 2025 г.	4	(-)	-	-	(4)	(-)	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	4	-	(-)	(-)	-	-	4	(-)
Итого	за 2025 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	X	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	X	-	(-)

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	37 671	37 671	49 013	49 013	20	20
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	0	16 014	16 014	20	20
Расчеты с покупателями и заказчиками	37 671	37 671	32 999	32 999	-	-

8. Обязательства

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)					На конец периода
			поступило		списано		перекласс ифицирован о	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	119 609	342 828	-	(92 649)	(-)	X	369 787
	за 2024 г.	1	119 609	-	(1)	(-)	X	119 609
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	74 232	243 438	-	(74 007)	(-)	-	243 663
	за 2024 г.	-	74 232	-	(-)	(-)	-	74 232
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	3 339	10 220	-	(3 088)	(-)	-	10 471
	за 2024 г.	-	3 339	-	(-)	(-)	-	3 339
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	878	-	-	(878)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	878	-	(-)	(-)	-	878
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Расчеты с разными	за 2025 г.	-	64 500	-	(-)	(-)	-	64 500

дебиторами и кредиторами	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Расчеты по аренде	за 2025 г.	6 804	2 369	-	(4 481)	(-)	-	4 692
	за 2024 г.	-	6 804	-	(-)	(-)	-	6 804
Краткосрочные кредиты	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные займы	за 2025 г.	9 000	-	-	(8 700)	(-)	-	300
	за 2024 г.	-	9 000	-	(-)	(-)	-	9 000
Проценты по займам и кредитам	за 2025 г.	-	3 650	-	(-)	(-)	-	3 650
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	1 286	7 751	-	(-)	(-)	-	9 040
	за 2024 г.	-	1 286	-	(-)	(-)	-	1 286
Расчеты по НДС ,не отраженные на ЕНС	за 2025 г.	22 506	-	-	(1 449)	(-)	-	21 057
	за 2024 г.	-	22 506	-	(-)	(-)	-	22 506
Расчеты по ЕНС	за 2025 г.	-	10 391	-	(-)	(-)	-	10 391
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025 г.	1 564	506	-	(46)	(-)	-	2 024
	за 2024 г.	-	1 564	-	(-)	(-)	-	1 564
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	1	-	-	(1)	(-)	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Итого	за 2025 г.	119 609	342 828	-	(92 649)	(-)	X	369 787
	за 2024 г.	1	119 609	-	(1)	(-)	X	119 609

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	40 196	78 090	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	40 196	74 232	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	0	3 858	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за 2025 г.	-	-	(-)	(-)	-
	за 2024 г.	-	-	(-)	(-)	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 020 010	343 685
Затраты на оплату труда	276 791	51 359
Отчисления на социальные нужды	22 117	5 052
Амортизация	11 013	876
Прочие затраты	150 075	43 935
Итого по элементам	1 420 006	444 907
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-520 791	-183 840
Итого расходы по обычным видам деятельности	899 215	261 067

11. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 67 600 000,00 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

Грызлов Дмитрий Игоревич, доля участия — 90 процентов;

ООО «САК», доля участия -10 процентов.

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Герасименко Василий Викторович (Свидетельство об удостоверении решения органа управления юридического лица от 06.11.2024 г. №61АВ0590628).

Главный бухгалтер — Измалкова Элла Борисовна.

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— отчет об изменениях капитала;

— отчет о движении денежных средств;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 19 марта 2026 года.

Директор ООО «АСГ» В.В. Герасименко

Главный бухгалтер ООО «АСГ» Э.Б. Измалкова