

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г.

и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "АС-ЭКСПОСТРОЙ"

1. «Краткая характеристика организации»

Сокращенное наименование компании: ООО "АС-ЭКСПОСТРОЙ";

Юридический адрес: 119330, Г.МОСКВА, УЛ. МОСФИЛЬМОВСКАЯ, Д. 35, СТР. 2, ОФИС 302;

Дата госрегистрации: 13.04.2017 г;

ОГРН 1177746379909, ИНН 7731359969;

Основной вид деятельности по ОКВЭД: 46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием;

Численность сотрудников на последний день отчетного года: 3 сотрудника;

Размер уставного капитала: 1 020 050 руб.

Единственный Участник: ГРЕБЕНЩИКОВ БОРИС КИРСАНОВИЧ – 100 % УК;

Генеральный директор и главный бухгалтер в одном лице – НУРТДИНОВ ДЕНИС ХАФИЗОВИЧ;

Обособленные подразделения отсутствуют;

Деятельность компании не подлежит обязательному аудиту;

Общество является микропредприятием, включено в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства.

2. «Стандарты, по которым составлена отчетность»

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.

3. «Учетная политика»

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

| Положение учетной политики | Утвержденный вариант | Основание |
|----------------------------|--|--------------------------------------|
| | Основные средства | |
| Принятие к учету | Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены. | п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства" |
| Оценка | После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. | п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» |

| | | |
|--|---|---|
| Способ и период начисления амортизации | Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. | п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» |
| Срок полезного использования | Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения. | п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» |
| | Учет материально-производственных запасов | |
| Оценка списания материально-производственных запасов | Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости. | п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н) |
| | Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам | |
| Учет процентов по займам и кредитам | Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов | П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н. |
| | Учет доходов и расходов | |
| Учет общехозяйственных расходов | Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи". | Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26) |

4. «Расшифровка ключевых показателей баланса»

По итогам деятельности Общества за 2025 г. была зафиксирована прибыль, размер которой стал больше суммы прибыли, полученной по итогам 2024 года.

Состав дебиторской задолженности компании

| | <i>Дебитор</i> | <i>Сумма (руб.)</i> | <i>Комментарии</i> |
|---|--------------------------|---------------------|---|
| 1 | Задолженность Покупателя | 8 836 800,00 | Сумма в полном размере оплачена в январе 2026 г. в соответствии с Договором |

Состав кредиторской задолженности компании

| | <i>Кредитор</i> | <i>Сумма (руб.)</i> | <i>Комментарии</i> |
|---|--|---------------------|---|
| 1 | ИФНС России по г. Москве | 2 119 000,00 | Суммы налогов (прибыль, НДС) и взносов за 2025 г. Полностью оплачены в срок в 1 кв-ле 2026 г. |
| 2 | Задолженность по оплате труда (премия) | 1 433 760,00 | Суммы оплачены в полном размере в январе 2026 г. |

5. «Иная информация»

Основной вид деятельности ООО «АС-Экспострой» - оптовая торговля прочими машинами и оборудованием, а именно, поставка инженерного технологического оборудования, основная номенклатура поставляемого оборудования – эскалаторное оборудование, лифтовое оборудование, запасные части, станки, универсальные обрабатывающие центры, подъемно-транспортное оборудование и т.п. ООО «АС-Экспострой» имеет внушительный опыт успешного участия в закупочных процедурах, проводимых заказчиками в рамках Федерального закона от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» и Федерального закона № 44-ФЗ от 5 апреля 2013 года «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд». Не ограничиваясь участием в конкурентных процедурах, ООО «АС–Экспострой» заключает и исполняет прямые коммерческие поставочные договоры.

ООО «АС-Экспострой» - торговая компания и не является производителем оборудования. В этой связи для реализации договоров поставки Общество сотрудничает с производителями и поставщиками оборудования. Для перевозки и доставки оборудования заказчиком, при необходимости, привлекает на коммерческой основе транспортные компании, либо используются транспортные компании поставщиков, в таком случае, стоимость доставки входит в цену договора.

Так как оборудование поставляется заказчиком в оговоренные договором сроки и строго по уведомлениям об отгрузке, ООО «АС-Экспострой» не имеет собственных складов, не хранит закупаемое оборудование, а поставляет в срок и место поставки в полном объеме согласно условиям договоров поставки.

ООО «АС-Экспострой» не имеет собственного недвижимого имущества, в этой связи офисное помещение для ведения хозяйственной деятельности арендует.

ООО «АС-Экспострой» развивает темпы деятельности, увеличивая объемы поставок технологического оборудования и количество заключаемых договоров, расширяя при этом номенклатуру поставляемого оборудования.

Генеральный директор

Нуртдинов Денис Хафизович