

Общество с ограниченной ответственностью «АЛЬЯНССТРОЙКОММУНАЛПРОЕКТ»

123290, г. Москва, ул. 2-я Магистральная, дом 3, строение 1
ИНН 9703018760 КПП 770301001 ОГРН 1207700361868

27 марта 2026 года

Пояснительная записка к упрощенной бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) АСКП зарегистрировано в ИФНС № 3 по г. Москве 01.10.2020 г. ОГРН 1207700361868, ИНН 9703018760 КПП 770301001, юридический адрес: 123290, г. Москва, ул. 2-я Магистральная, дом 3, стр. 1

1. Уставный капитал ООО «АСКП» составляет 75 000 (семьдесят пять тысяч) рублей 00 копеек.
2. Учредитель 100% и Генеральный директор – Пиков А.Г.
3. Основной вид деятельности: ОКВЭД 41.20 - Строительство жилых и нежилых зданий. Дополнительный вид деятельности ОКВЭД 43.29 – Производство прочих строительно-монтажных работ.
4. ООО «АСКП» относится к объектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности исходя из Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах и пояснения к нему сформированы в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденная приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04.10.2023 года № 157н. Отчет об изменении капитала и Отчет о движении денежных средств не формируется.
5. Система налогообложения – УСН 6% от доходов.
6. Численность сотрудников на 31.12.2025 г. составляет 4 (четыре) человека
7. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет ведется с соблюдением положений учетной политики утверждённой приказом директора Пиковым А.А. 28 декабря 2024 г.

- При учете основных средств организация руководствуется п.5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, применяется линейный метод амортизации и не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты

первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 (сто тысяч) рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу;

- Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости, в составе запасов организация не учитывает ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней

- офисную мебель

- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учетов запасов, предусмотренных п.17 ФСБУ 5/2019 «Запасы». Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

- Дебиторская и кредиторская задолженность учитывается с использованием счетов: 60,62,71,73,76;

- Материалы на счете 10;

- Активы и обязательства оценены по фактическим затратам;

- Инвентаризация активов проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»

В целом учет хозяйственных операций, отражающих деятельность организации ведется строго в том отчетном периоде, в каком имели место, независимо от фактического поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

ООО «АСКП» не состоит в стадии ликвидации, реорганизации, банкротства; совместную деятельность не осуществляет. Активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, не имеет. Не известно о событиях или условиях, которые в отдельности или совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности организации вести непрерывно свою деятельность

Сноски на пункты бухгалтерской отчетности:

1. Товарно-материальные ценности на конец 2025 года есть в сумме 2 тыс. руб.
2. Денежные средства на расчетном счету в банке 52 тыс. руб.
3. Дебиторская задолженность
 - заказчики 88 547 тыс. руб.
 - авансы поставщикам 99 тыс. руб.
 - положительное сальдо на ЕНС 40 тыс. руб.
 - займы сотрудникам 387 тыс. руб.
4. Уставный капитал Общества не менялся и составляет 75 тыс. руб., и чистая прибыль за 2025 год составила 2 723 тыс. руб.
5. Краткосрочная кредиторская задолженность:
 - поставщики 44 181 тыс. руб.
 - страховые взносы за декабрь 2025 года 37 тыс. руб.
 - налог УСН за 4 квартал 2025 года 122 тыс. руб.
6. Расходы: оплата труда, налоги с ФОТ, оплата услуг сторонних организаций,

аренда, услуги связи, приобретение ТМЦ, инвентаря.

7. Прочие доходы:

- проценты по депозитам 47 тыс. руб.
- реализация основных средств 728 тыс. руб.

8. Прочие расходы:

- услуги банков 271 тыс. руб.
- себестоимость основных средств 146 тыс. руб.

Генеральный директор

ООО «АСКП»

Пиков А.Г.