Общество с ограниченной ответственностью «АСТО-сервис»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 202**5 год в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «АСТО-сервис»

ИНН 3666067324 ОГРН 1023602618577

1.2. Юридический адрес: 394036, г. Воронеж, ул. Пятницкого, дом 65, кв.3

1.3. Дата государственной регистрации 26 мая 1997 г.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 г. - 6 человек

1.6. Уставный капитал составляет 10 000,00 рублей.

1.7. В ПАО «Совкомбанк» (Москва) открыты расчетный и депозитные счета.

В «Центральном банке ВТБ (ПАО)» открыты расчетный и депозитный счета.

Единственным учредителем является:

- Золотарев Олег Петрович. Задолженность учредителя отсутствует.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Торговля розничная аудио- и видеотехникой в специализированных магазинах

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Золотарев Олег Петрович
Главный бухгалтер Общества: не числится.

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. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010.

3. Основные средства

В состав основных средств входит компьютерная, копировальная, контрольно-кассовая техника, недвижимость (нежилое помещение, в котором находится магазин), торговое оборудование. Метод начисления амортизации – линейный.

№ п/п	Наименование ОС	Стоимость ОС на 1 января 2025 г. (т. руб.)	Амортизация за 2025 год (т. руб)	Стоимость ОС на 31 декабря 2025 г.(т. руб.)
1.	Недвижимость	2139	873	1266
2.	Машины и оборудование	409	293	116
3.	Торговое оборудование	5505	4522	982
	Итого:	8053	5689	2364

Инвестиционной недвижимости нет.

4. Запасы

По строке 1210 «Запасы» баланса числятся товары для перепродажи на сумму 18551 тыс. руб. Приказом №1 от 15.12.2025 г. была назначена и проведена инвентаризация товарных остатков. По итогам инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Денежные средства и эквиваленты

По строке 1250 баланса «Денежные средства и эквиваленты» показана сумма 50349 тыс. руб., в том числе: 12,4 тыс. руб. – остаток денежных средств на расчетных счетах, 47865 тыс. руб. – на депозитных счетах в ПАО «Совкомбанк» (Москва) и в «Центральном банке ВТБ (ПАО)», 72 тыс. руб. – в кассе организации.

По строке 1240 баланса показаны сумма денежных средств на ЕНС, срок зачета по которым наступает в следующем отчетном периоде, а также текущая дебиторская задолженность по поставщикам и покупателям, срок исполнения которой не превышает 1 месяца.

6.Капитал и резервы.

Показатель строки 1300 баланса сформирован из суммы Уставного капитала (10 тыс. руб.) и нераспределенной прибыли по итогам 2025 года в размере 11340 тыс. руб.

По итогам 2024 года организация выплачивала дивиденды в размере 19000 тыс. руб. Золотареву О.П.

7. Кредиторская задолженность

Сумма задолженности по строке 1520 баланса «Кредиторская задолженность» сложилась из расчетов с поставщиками коммунальных услуг, услуг связи и прочих по счетам за декабрь 2025 г. и начисленных налогов в сумме 222 тыс. руб., срок оплаты которых наступает в следующем отчетном периоде.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка.

В 2025 г. выручка организации составила 39 410 тыс. руб. – 100% по основному виду деятельности - торговля розничная аудио- и видеотехникой. (ОКВЭД ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2 – 47.43)

Расходы.

№	Наименование расхода	Сумма (тыс. руб.)
1.	Стоимость товаров	26063
2.	Оплата труда	3142
3.	Страховые взносы	812
4.	Амортизация ОС	1150
5.	Агентские услуги	2861
6.	Коммунальные расходы	428
7.	Услуги связи	113
8.	Юридические услуги	69
9.	Прочие расходы	387
10.	Охрана	36
11.	Доставка	178
12.	Права пользования ПО	77
13.	Налоги	68
	Итого	35384

Прочие внереализационные доходы.

Внереализационные доходы по строке 2340 «Отчета о финансовых результатах» баланса представляют собой проценты по вкладам на депозитных счетах в ПАО «Совкомбанк» (Москва) и в «Центральном банке ВТБ (ПАО)».

Прочие внереализационные расходы.

Сумма внереализационных расходов по строке 2350 «Отчета о финансовых результатах» баланса сформирована следующим образом:

- 128 тыс. руб. - банковские услуги;
- 596 тыс.руб. – списание товаров, непригодных для продажи (в основном телевизоры, разбитые при доставке покупателям);

- 20 тыс. руб. – прочие расходы
  Всего 744 тыс. руб.

ООО «АСТО-сервис» применяет Упрощенную систему налогообложения (Доходы-расходы).

Строка 2410 «Отчета о финансовых результатах» баланса сформирована следующим образом:

Налог на доходы составил 1404 тыс.руб.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

В 2026 году организация планирует продолжить свою деятельность. Ликвидацию и реорганизацию не предполагает.

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

Руководитель Подпись Золотарев О.П.