Общество с ограниченной ответственностью «АстраТЭК»

Пояснения

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «АстраТЭК»

1.2. Юридический адрес: 414042, Астраханская область, г.о. город Астрахань, г Астрахань, ул. Мосина, стр. 1а, ком. 17

1.3. Дата государственной регистрации 20.09.2019 г. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

1.4. Среднесписочная численность сотрудников: 25 чел., увеличение по сравнению с прошлым годом на 47%.

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками являются:

- Кошелев Андрей Викторович с долей 87,5 процентов;
- Петрунина Надежда Александровна с долей 12,5 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались. Прибыль за 2024 год в размере 3 104 576 руб. была направлена на погашение убытков за прошлые годы.

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

- Тех эксплуатация опасных производственных объектов -57 % доля в выручке (является основным видом экономической деятельности Общества ОКВЭД 35.30.4);
- Техническое обслуживание и аварийно-диспетчерское обеспечение системы газоснабжения, сооружений на ней, сети газопотребления, газоиспользующего оборудования – 19 % доля в выручке;
- Ремонтные работы газоиспользующего, технологического оборудования, инженерных коммуникаций объектов газо- и теплоснабжения – 15 % доля в выручке;
- Прочие виды деятельности- 9 % доля в выручке

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Кошелев Андрей Викторович (приказ №28 от 21.02.2021)
Главный бухгалтер Общества: Петрунина Надежда Александровна (приказ №63 от 11.04.2022 г.).

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, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020«Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.
Переоценка основных средств Обществом не производится.
Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

4. Нематериальные активы

В отчетном периоде у Общества отсутствовали нематериальные активы.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.
В составе запасов Общество отражает материалы, топливо, товары, спец. одежда и иные активы, используемые в основной деятельности. Ценности для управленческих нужд (оргтехника, канцтовары) списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию.
Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

6. Инвентаризация

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Основные средства	28.12.2025	–
Материально-производственные запасы	28.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Аренда

По договорам аренды № б/н от 01.10.2024 и б/н от 01.10.2025 г. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются. Предмет аренды — нежилые помещения, расположенное по адресу: г. Астрахань, ул. Мосина, стр. 1А.
Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

8. Заемные средства

Долгосрочный кредит получен на пополнение оборотных средств. Краткосрочный заём также получен на пополнение оборотных средств. Все условия кредитного договора и договора займа соблюдаются, просрочек нет.

9. Дебиторская задолженность

Основными дебиторами являются как бюджетные, так и коммерческие организации — постоянные партнеры. Просроченная задолженность составляет 1 510 тыс. руб., по ней создан резерв по сомнительным долгам. Ведется претензионная работа.

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 35 891 487 руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 55%. На увеличение выручки компании повлияли нижеприведённые факторы:

- Обслуживание на высоком уровне создало положительный клиентский опыт, который стимулировал повторные заказы на услуги и сформировал лояльность покупателей.
- Ценовая политика;
- Гибкость подходов к Заказчикам.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 20 марта 2026 года.

Директор _____ А.В. Кошелев

Главный бухгалтер _____ Н.А. Петрунина