ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«АФИДА-СЕРВИС ПЛЮС»

121353, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный Округ Можайский, Сколковское ш, д. 31 стр. 2, этаж 2, пом./ком. I/45
тел. 8 (926) 362-99-68 e-mail: OOOASP19@yandex.ru

ОГРН 1037731011834 ИНН 7731272355 КПП 773101001 ОКПО 14606278
Р/с 40702810100000033157 в РосДорБанк (ПАО), г. Москва БИК 044525666 к/с 30101810945250000666

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ ЗА 2025 год

I. Общие сведения о деятельности предприятия

ООО «АФИДА-СЕРВИС ПЛЮС» образовано 27.03.2003 года учредительным договором о создании общества. Зарегистрировано и внесено в государственный реестр юридических лиц 16 апреля 2003 года. Деятельность начата с 2003 года.

Юридический адрес организации: 121353, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Можайский, ш Сколковское, д. 31, стр. 2, помещ. I, ком. 45

Уставный капитал предприятия составляет 252000 рублей.

Основные выполняемые виды работ: строительство дорог; ремонт и содержание автомобильных дорог и территорий; дорожная разметка.

Свою деятельность предприятие осуществляет в г.Москве, Московской области, Ставропольском крае. Также могут оказываться услуги и работы в других регионах.

Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 109 чел.

Единственным учредителем общества является Мусаева Алёна Мусаевнв, 100% доли собственности в Уставном капитале.

Генеральный директор Дробатухин Денис Николаевич.

II. Объем работ

Доходы	**2024 г.**	**2025 г.**
Выручка от ремонта и содержания а/дорог, тыс.руб.	1807353	1665206
Прочие доходы от продажи материалов и оказания прочих услуг, тыс.руб.	65402	13472
Всего:	1872755	1678678

По данным таблицы произошло незначительное снижение величины выручки по сравнению с 2024 годом.

Расходы	**2024 г.**	**2025 г.**
Себестоимость от ремонта и содержания а/дорог, тыс.руб.	1136956	1091999
Управленческие расходы	304664	320530
Прочие расходы тыс.руб.	65948	16019
Всего:	1507568	1428548

III. Деловая активность

О деловой активности фирмы в 2025 году свидетельствуют наличие договоров:
- ЖИЛИЩНИК района ВНУКОВО выполнение работ по содержанию объектов дорожного хозяйства на сумму 273989084,61руб. (в т.ч. НДС 20%);
- ООО «АВТОБАН-ЭКСПЛУАТАЦИЯ» выполнение работ по разметке а/дорог и содержанию транспортных развязок на 170069856,67сумму руб. (в т.ч. НДС 20%);
- ООО "ДСС" выполнение работ по разметке а/дорог на сумму 95725624,19 руб. (в т.ч. НДС 20%);
- ФКУ УПРДОР «КАВКАЗ» выполнение работ по устройству поверхностной обработки а/дорог 258212865,00 руб. (в т.ч. НДС 20%);
- АО «НОВОЕ КАЧЕСТВО ДОРОГ» выполнение работ по содержанию и разметке а/дорог 472766534,96 руб. (в т.ч. НДС 20%);
- МКУ «УПРДОРКАПСТРОЙ» выполнение работ по содержанию а/дорог 85996009,19 руб. (в т.ч. НДС 20%);
- ООО "НПО РУСАВТОДОР" выполнение работ по нанесению дорожной разметки 371572374,69 руб. (в т.ч. НДС 20%);
- ГБУ АВТОМОБИЛЬНЫЕ ДОРОГИ НАО выполнение работ по нанесению дорожной разметки на территории НАО г. Москвы 134118474,62 руб. (в т.ч. НДС 20%);
- ГБУ АВТОМОБИЛЬНЫЕ ДОРОГИ ТАО выполнение работ по нанесению дорожной разметки на территории ТАО г. Москвы 53601538,76 руб. (в т.ч. НДС 20%);

IV. Доходы учредителей и исполнительных органов

За период 2025 года были начислены дивиденды единственному учредителю общества по итогам 2024 г в размере 58304000,00 рублей.

Заработная плата генерального директора за 2025 год составила 3097399,55 рублей.

V. Основные фонды

Период	Первонач. стоимость на нач.года, тыс.руб.	Накопл. Амортиз. на нач.года, тыс.руб	Поступило тыс.руб.	Выбыло первонач.ст-ть, тыс.руб.	Выбыло накопл. амортиз. тыс.руб.	Начисл. амортиз., тыс.руб.	Перв. ст-ть на кон.года, тыс.руб.	Накопл. аморт. на кон.года, тыс.руб.
2025	718485	216917	217299	33522	17985	151208	902262	350140
2024	547232	118494	268302	97049	39743	138166	718485	216917

За отчетный год основные производственные фонды обновлены на 8% за счет покупки транспортных средств, машин и оборудования.

Переоценка объектов ОС не осуществляется.
Начисление амортизации по объектам ОС производится линейным способом.
Затраты на ремонт ОС включаются в себестоимость текущего отчетного периода расходы на текущие и капитальные ремонты по мере их возникновения.

VI. Материально-производственные запасы

В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы: используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при выполнении работ, оказания услуг; предназначенные и используемые для управленческих нужд организации. В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). При отпуске материально-производственных запасов в производство и

ином их выбытии их оценка производится по средней стоимости. В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

VII. Дебиторская и кредиторская задолженность

В Обществе не создаются резервы на погашение сомнительных долгов.
Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. В состав дебиторской задолженности включаются следующие существенные виды дебиторской задолженности:
- расчеты с покупателями и заказчиками;
- авансы выданные;
- расчеты в рамках агентской деятельности.

Авансы выданные представляют собой суммы денежных средств, уплаченных поставщикам и подрядчикам, включая НДС, по которым не были получены товары или оказаны услуги.

В состав кредиторской задолженности включаются следующие существенные виды кредиторской задолженности:
- расчеты с поставщиками и подрядчиками;
- авансы полученные;
- расчеты в рамках агентской деятельности.

Авансы полученные представляют собой суммы денежных средств, уплаченных покупателями и заказчиками, включая НДС, по которым не были предоставлены товары или оказаны услуги.

По истечение срока погашения дебиторской и кредиторской задолженности, данные суммы относятся к финансовым результатам (прибыль и убытки).

VIII. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

1. Организация, формы и способы ведения бухгалтерского учета производятся на основании действующих нормативных документов: Федерального Закона РФ «О бухгалтерском учете» Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации», Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его.
2. Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой, как структурным подразделением, возглавляемым бухгалтером.
3. Перечень видов деятельности, подлежащих отдельному учету:
-выполнение работ;
-оптовая торговля товарами народного потребления;
-услуги сторонним организациям.
4. Бухгалтерская отчетность предприятия за отчетный период месяц, квартал, год составляется централизованной бухгалтерской службой.
Отчетным годом считается период с 1 января по 31 декабря 2025 года включительно. Квартальная и годовая бухгалтерская отчетность представляется:
-учредителям /акционерам/ согласно учредительным документам;
-органам государственной налоговой инспекции / в одном экземпляре/;
-органам государственной статистики;
- другим государственным органам, на которые в соответствии с законодательством Российской федерации возложена проверка отдельных сторон деятельности предприятия и получения соответствующей отчетности.
5. Ведется ручная и компьютерная технология обработки информации.
6. Переоценка основных средств на предприятии не производится.

7. Амортизация всех объектов основных средств производится линейным способом начисления.
8. Предметы сроком полезного использованию более 12 месяцев, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100000 рублей списываются по мере отпуска в эксплуатацию.
9. Затраты на ремонт основных средств включать в себестоимость продукции по фактическим затратам.
10. Учет приобретения материальных ценностей производится без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей», при этом отклонения в стоимости при приобретении материальных ценностей относятся непосредственно на счета этих ценностей /счета 10, 41 и др./
11. Фактическая себестоимость материальных ресурсов списывается на производство.
    Затраты на производство каждого вида продукции собираются по Д-т счета 20 «Основное производство». Расходы, собранные в течение отчетного периода списываются в Д-т счета 90 «Продажи».
    Общехозяйственные расходы собираются по Д-т сч.26 и списываются в Д-т сч. 90.08
12. Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов. В состав расходов будущих периодов включаются следующие расходы:
    - расходы на обязательное и добровольное страхование имущества;
    - расходы на подписку;
    - другие аналогичные расходы
13. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей за счет финансовых результатов предприятия не создаются.
    Резервы сомнительных долгов по расчетам с другими предприятиями и учреждениями за счет финансовых результатов предприятия не создаются.
14. Дебиторская и кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, списывается по особому распоряжению с отнесением указанных сумм на результаты хозяйственной деятельности.
15. Товары учитываются по покупной стоимости. Расходы по заготовке и доставке товаров учитываются в составе покупной стоимости товаров.
16. Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений.
    По работам, услугам долгосрочного характера выручка признается по мере выполнения отдельных этапов работ, услуг, если иное не указано в договоре.

IX. Изменения в учетной политике

В 2025 году изменений в учетной политике не было.

X. Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/08.
В 2025 году предприятие периодически использовало заемные денежные средства
Банка ПАО "РОСДОРБАНК" г. Москва в сумме 216000000,00 рублей.
Банка ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК» г. Москва в сумме 99000000,00 рублей.
По состоянию на 31 декабря 2025 года не погашенная сумма по кредитам и займам составила 0,00 рублей.
Дополнительные расходы по займам списываются в полной сумме в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

XI. Источники финансирования

Так же источником финансирования в 2025 году являются собственные средства. Основным собственным источником выступает чистая прибыль.

ООО «АФИДА-СЕРВИС ПЛЮС» не выделяет отдельные сегменты.

XII. Государственная помощь

Событий по оказанию нашему Обществу в качестве государственной помощи не было.

XIII. СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности операций с обществами, которые являются связанными сторонами, не осуществлялось.

XIV. Непрерывность деятельности

В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики. Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

Руководство Общества предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях. Это показатель отсутствия намерений и необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности предприятия а, следовательно, взятые обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Директор ООО «АФИДА-СЕРВИС ПЛЮС» Д.Н. Дробатухин