Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности

ООО "АС-ГРУПП"

за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «АС-ГРУПП» зарегистрировано в межрайонной инспекция Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 24 по Самарской области, адрес регистрации 443020, Самарская область, г. Самара, Галактионовская ул., д. 43, кв. 45, ОГРН: 1256300022934 , Дата присвоения ОГРН: 18.09.2025, ИНН: 6317171454 , КПП: 631701001

1.1. Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) тыс. руб. (полностью оплачен).

1.2. Учредители и аффилированные лица организации:

- Аюпов Олег Назибович — учредитель (доля в уставном капитале – 100%), директор;

1.3. Основной вид деятельности организации по ОКВЭД: 46.90 Торговля оптовая неспециализированная.

1.4. Численность сотрудников на 31 декабря 2025 года – 1 человека.

1.5. Филиалы, представительства и иные обособленные подразделения отсутствуют.

1.6. ООО «АС-ГРУПП» относится к категории Микропредприятия, у которых за предшествующий календарный год среднесписочная численность работников не превышает 15 человек, но доход от осуществления предпринимательской деятельности, определяемый в порядке, установленном законодательством РФ о налогах и сборах, не превышает 120 млн. тыс. руб.

О чем свидетельствуют сведения из единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства.

1.7. На основании п.п.1 п.4 ст.6 Федерального Закона «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.2011г. в 2025 году организация применяла упрощенный способ ведения бухгалтерского учета. Выручка за отчетный период более 0 мил. руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «АС-ГРУПП» утверждена приказом директором Аюповым Олегом Назибовичем №1 от 18.09.2025

2.1. Применяется линейный метод амортизации. Переоценка объектов основных средств не проводится.

2.2. Финансовый результат от реализации продукции и товаров определяется по отгрузке.

2.3. Оценка МПЗ и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

2.4. Списание МПЗ в производство осуществляется по средней стоимости.

2.5. Организация не создает следующие резервы в бухгалтерском и налоговом учете:

- Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков

- На гарантийный ремонт

- На ремонт основных средств

- Под снижение стоимости ТМЦ

- Под обесценение финансовых вложений.

2.6. По состоянию на 31 декабря 2025 года произведена полная инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, в ходе инвентаризации не обнаружена сомнительная дебиторская и кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, в связи с чем резерв по сомнительным долгам не сформирован.

2.7. Информации о связанных сторонах в бухгалтерской отчетности ООО «АС-ГРУПП» на основании п. 3 ПБУ 11/2008 в 2025г оду отсутствует.

3. Финансовые показатели

Общим собранием участников №1-фин от 23.03.2026г. утверждена финансовая отчетность за 2025 год. Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «АС-ГРУПП» за 2025 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

3.1. Чистая прибыль по итогам 2025 года составила 0 тыс. руб. Выплата дивидендов учредителю на 23.03.2026 не произведена.

3.2. Выручка за 2025 год, тыс. тыс. руб.:

- по основной деятельности – 0;

3.3. Затраты на реализацию продукции в 2025 году, тыс. руб.:

- расходы по основной деятельности – 0;
- прочие расходы – 0.

3.4. Стоимость чистых активов на 31.12.2024г. – 0 тыс. руб.
Стоимость чистых активов на 31.12.2025г. – 10 тыс. руб.
Увеличение составило на 10 тыс. руб.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

4.1. Внеоборотные активы:

Наименование	На 31.12.2024		Изменение			На 31.12.2025	
	Первоначальная	Амортизация	Поступило	Выбыло	Начислено	Первоначальная	Амортизация

	стоимость				амортизации	стоимость	
Основные средства всего, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Оборотные активы:

Наименование	На 31.12.2024	Изменение		На 31.12.2025
	Себестоимость	Поступило	Выбыло	Себестоимость
Запасы всего, в том числе:	-	-	-	-
Материалы	-	-	-	-
Товары	-	-	-	-

4.3. Дебиторская задолженность

Вид	На 31.12.2024		Изменение				На 31.12.2025	
	Учтено по условиям договора	Резерв	Поступление	Выбытие			Учтено по условиям договора	Резерв
				Погашено	Списано	Восстановлено резерва		
Дебиторская задолженность всего, в т.ч.	-	-	109	-	-	-	109	-
по расчетам с покупателями	-	-	109	-	-	-	109	-

4.4. Обязательства:

Вид	На 31.12.2024		Изменение				На 31.12.2025	
	Учтено по условиям договора	Резерв	Поступление	Выбытие			Учтено по условиям договора	Резерв
				Погашено	Списано	Восстановлено резерва		
Краткосрочные обязательства, всего, в т.ч.	-	-	105	-	-	-	105	-
Кредиторская задолженность	-	-	105	-	-	-	105	-

4.5. Оплата труда

Кредиторская и дебиторская задолженность по оплате труда на 31.12.2025 отсутствует.

Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2025 — 1 человек.

Директор ООО «АС-ГРУПП» _____ Аюпов Олег Назибович