

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «АСВ-СЕРВИС»
за 2025 год**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «АСВ-СЕРВИС» за 2025 год, сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, ООО «АСВ-СЕРВИС» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н, действующими ФСБУ (ПБУ).

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АСВ-СЕРВИС" (далее – Общество) ИНН 5022061535 КПП 502201001 зарегистрировано по адресу: 140407, Московская обл, Коломна г, Пионерская ул, дом 54, квартира 56, основной государственный регистрационный номер 1205000101019, ОКПО 46282073.

Основным видом деятельности Общества является: Ремонт машин и оборудования (код по ОКВЭД 33.12).

Участники Общества: Портная Марина Валерьевна, номинальная стоимость доли – 30 000 руб. – 100%.

Уставный капитал оплачен полностью.

Изменения в учредительные документы не вносились.

Резервный капитал не создается.

Общество не имеет представительств, филиалов и обособленных подразделений.

Среднесписочная численность (с совместителями) Общества по состоянию на 31.12.2025г. составила 4 человека, на 31.12.2024г. составила 4 человека, на 31.12.2023г. составила 4 человека.

Единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор: Портной Сергей Игорьевич

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Страховые взносы определять по каждому сотруднику исходя из тарифа по каждому сотруднику.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи.

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

У Общества отсутствуют нематериальные активы.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Стоимость основных средств на 31.12.2025г. – 0 тыс. руб.:

Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость у Общества отсутствуют.

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

В строке баланса 1170 финансовые вложения 0 тыс.руб

6. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Прочие внеоборотные активы отражены в разделе 1 бухгалтерского баланса по стр. 1190 «Прочие внеоборотные активы» и составляют 0 тыс. руб.

7. ЗАПАСЫ.

Показатель статьи бухгалтерского баланса «Запасы» Общества на 31.12.2025г. составляет 841 тыс. руб.,

В тыс. руб.

Наименование статьи	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
Товар	841	604	1152
Итого:	841	604	1152

8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025г. составила 719 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности

в тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Задолженность на 31.12.2025г.	Задолженность на 31.12.2024г.	Задолженность на 31.12.2023г.
1	Расчеты с покупателями и заказчиками:	36	189	73
2	Расчеты с поставщиками:	651	575	326
3	Расчеты по налогам и сборам	1	8	1
4	Прочие	31	26	3
	Итого	719	798	403

Общество не имеет просроченную дебиторскую задолженность.

9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Структура денежных средств на 31.12.2025 г. представлена в таблице:

в тыс. руб.

	Сумма на 31.12.2025г.	Сумма на 31.12.2024г.	Сумма на 31.12.2023г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	136	144	162
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	136	144	162

Денежные потоки Общества в основном связаны с поддержанием деятельности.

Общество не открывало аккредитивы в пользу других организаций.

Общество не имеет по состоянию на отчетную дату открытых, но не использованных кредитных линий, а также денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта. Общество не имеет поручительства третьих лиц.

10. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Капитал и резервы представлены в таблице:

в тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	Изменения	На 31.12.2023г.	Изменения
Сумма чистых активов	757	624	+133	505	+119
Уставный капитал	30	30	0	30	0
Нераспределенная прибыль	727	594	+133	475	+119

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 года составляет 30 тыс. руб.
Дивиденды по итогам 2025 финансового года не начислялись и не выплачивались.

11. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА.

В 2025 году Общество не привлекало заемные средства, сальдо на 31.12.2025г. 165 тыс.руб.

12. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Обязательства по строке 1450 «Прочие обязательства» в разделе «Долгосрочные обязательства» и по строке 1550 «Прочие обязательства» в разделе «Краткосрочные обязательства» отсутствуют.

13. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

В оборотах не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде. Сумма кредиторской задолженности Общества по состоянию на 31 декабря 2025г. составила 824 тыс. руб.

Расшифровка кредиторской задолженности:

в тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Задолжен- ность на 31.12.2025г.	Задолжен- ность на 31.12.2024г.	Задолжен- ность на 31.12.2023г.
1.	Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в т.ч.	1	0	2
2.	Расчеты с покупателями и заказчиками	322	49	21
4.	Расчеты с персоналом по оплате труда	0	0	0
5.	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (НДС с авансов)	-54	-8	-3
6.	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	56	39	41
7.	Расчеты по налогам и сборам	357	446	376
8.	Прочие	142	76	81
	Итого	824	602	518

Просроченная кредиторская задолженность у Общества на отчетные даты отсутствует.
Задолженность перед персоналом у Общества по выплате заработной платы на 31.12.2025г., на 31.12.2024г., на 31.12.2023г. отсутствует.

14. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Общество не создает резервы под оценочные обязательства на оплату отпусков работникам с учетом страховых взносов.

15. ВЫРУЧКА

Основным видом деятельности Общества является Ремонт машин и оборудования.

Структура выручки по видам деятельности представлена в таблице: в тыс. руб.

№	Наименование показателя	2025 год	2024 год
1	Ремонт машин и оборудования	100	97
2	Сдача в аренду поломочных машин	648	350
3	Продажа запасных частей к поломочным машинам	4434	5380
4	Продажа поломочных машин и оборудования	2345	1825
	Итого	7527	7652

16. СЕБЕСТОИМОСТЬ

Расходы сразу списываются на финансовый результат на б/сч 90.02.1 при продаже товаров.

Себестоимость продаж в тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Стоимость проданных товаров	4625	5050
Итого	4625	5050

17. УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ.

Управленческие расходы учитываются на б/сч. 44 «Расходы на продажу». Затем расходы, собранные в течение отчетного периода (ежемесячно) списываются на финансовый результат (на б/сч. 90.07).

Управленческие расходы в тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Оплата труда	1894	1618
Отчисления на социальное страхование	551	400
Амортизация	0	14
Материальные расходы	0	89
Прочие	256	468
Итого	2701	2589

18. ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ. Проценты к получению отсутствуют.

19. ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ. Проценты к уплате отсутствуют

20. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ.

Расшифровка прочих доходов стр. 2340 представлена в таблице: в тыс. руб.

Наименование	Сумма-2025 г.	Сумма-2024 г.
Продажа основного средства	0	156
Итого:	0	156

21. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Расшифровка прочих расходов стр. 2350 представлена в таблице: в тыс. руб.

Наименование	Сумма- 2025 г.	Сумма- 2024 г.
Расходы на услуги банков	23	14
Итого:	23	14

22. ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ. Чистая прибыль за 2025 год составила 133 тыс.руб.

На 31.12.2025г. Общество не имеет задолженности перед учредителями по выплате дивидендов.

23. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Перечень связанных сторон в 2025 году:

Общество не участвует в совместной деятельности с юридическими и (или) физическими лицами. Лицом, которое имеет возможность контролировать действия Общества, является генеральный директор Портной Сергей Игорьевич.

Непрерывность деятельности и риски

В феврале 2022 года значительно возросли риски ведения бизнеса в Российской Федерации вследствие эскалации геополитического конфликта и сопутствующих ему событий. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц рядом стран, а также контрсанкции, введенные Правительством Российской Федерации, привели к усилению экономической неопределенности. Это выразилось в повышенной волатильности на финансовых рынках, девальвации российского рубля, а также в сокращении объема как иностранных, так и внутренних прямых инвестиций.

Руководство Общества предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости операционной деятельности. Ожидается, что данные макроэкономические потрясения окажут лишь ограниченное негативное влияние на результаты деятельности и финансовое состояние Общества. Однако, учитывая сложность и многогранность текущей экономической ситуации, долгосрочные последствия этих событий трудно предсказуемы. Текущие оценки и прогнозы руководства могут не совпадать с фактическими результатами, что подчеркивает необходимость постоянного мониторинга и адаптации стратегий в условиях высокой степени неопределенности.

Условные обязательства и условные активы

По состоянию на 31.12.2025г. Общество не имеет судебных споров, в которых выступает истцом или ответчиком.

По состоянию на 31.12.2025. претензии Общество не получало и не направляло.

Информация о государственной помощи.

В 2025 году ООО «АСВ-СЕРВИС» не получало бюджетных средств в виде государственной помощи.

Информация о совместной деятельности

По состоянию на 31.12.2025 отсутствуют заключенные договоры о совместной деятельности с целью извлечения экономических выгод.

События после отчетной даты

События после отчетной даты, повлекшие за собой изменения, в результате которых возможны существенные отклонения в достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности отсутствуют.

Генеральный директор _____ Портной С.И

«14» марта 2026г.