

## 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 «АСКОН»

1.2. Юридический адрес: 109428, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Рязанский, проезд 1-й Вязовский, д. 4, к. 1

1.3. Дата государственной регистрации 24.10.2014 г. является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие) с 01.08.2016г.

1.4. Численность сотрудников: среднесписочная численность за 2025 – 10 человек, списочная численность на 31.12.2025 – 19 человек

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 рублей, оплачен полностью.

Принадлежит единственному учредителю.

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

- Строительство жилых и нежилых зданий;
- Производство электромонтажных работ.
- Торговля оптовая неспециализированная

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Насиковский Олег Николаевич, Решение №27 от 02.10.2024г.

Главный бухгалтер Общества: Насиковский Олег Николаевич, Приказ 1 от 27.10.2014г.

### 2. Общая информация (в текстовой форме)

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н., другими действующими Российскими стандартами бухгалтерского учета. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются. Отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

### 3. Информация об учетной политике (в текстовой форме)

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008 г. N 106н.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Способ оценки основных средств после признания в бухгалтерском учете: по первоначальной стоимости. Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом; переоценка не проводится. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по последним по времени поступившим запасам **(ФИФО)**. С момента регистрации общество применяет общую систему налогообложения (ОСНО).

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

3.1 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

#### **4. Основные средства (в текстовой форме)**

4.1. В составе материальных внеоборотных активов по строке 1150 бухгалтерского баланса числятся Основные средства (ОС) - оборудование на сумму 269 221руб.

ОС, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, нет. Не амортизируемого имущества нет. Незаконченных операций в отношении капвложений в ОС нет. Незаконченных операций в отношении капвложений в инвестиционную недвижимость нет.

#### **5. Нематериальные активы (в текстовой форме)**

По итогам инвентаризации на 30 декабря 2025 года НМА не числятся. Своими силами НМА не создавались. НМА, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, нет. Незаконченных операций в отношении капвложений в НМА нет.

#### **6. Финансовые вложения (в текстовой форме)**

6.1 По строке 1240 бухгалтерского баланса Финансовые и другие оборотные активы отражена Дебиторская задолженность на 31.12.2025 года в сумме 87 891 742 руб. по авансам, выданным поставщикам в счет будущих поставок материалов, оказания услуг 39 180 732 руб., а также задолженность покупателей и заказчиков – 47 379 794 руб., прочая дебиторская задолженность – 1 331 216 руб. Просроченной задолженности покупателей и поставщиков нет, резерв по сомнительным долгам не создавался.

#### **7. Кредиторская задолженность (в текстовой форме)**

7.1 По строке 1520 бухгалтерского баланса Краткосрочная кредиторская задолженность отражены обязательства на 31.12.2025 года в размере 89 418 527 руб. перед бюджетом – 9 477 659 руб., перед поставщиками – 12 264 619 руб., по авансам полученным от покупателей и заказчиков - 67 150 554 руб., прочие кредиторы – 525 695 руб.

Вся задолженность считается краткосрочной. Просроченной задолженности перед поставщиками нет.

#### **8. Расходы по обычным видам деятельности (в текстовой форме)**

8.1 По строке 2120 отчета о финансовых результатах отражены затраты по обычным видам деятельности за 2025 год суммарно составили 141 131 287 руб. (из них себестоимость – 131 169 889 руб., управленческие расходы – 9 961 398 руб.)

#### **9. Результаты деятельности (в текстовой форме)**

9.1 По строке 2110 отчета о финансовых результатах за 2025 год отражена Выручка организации за отчетный период, которая составила 156 197 703 руб., получена по основному виду деятельности (ОКВЭД 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий) – 151 406 629 руб., от продажи материалов и оборудования (ОКВЭД 46.90 Торговля оптовая неспециализированная) - 4 791 074.

9.2 По строке 2340 Прочие доходы отчета о финансовых результатах за 2025 год отражена сумма поступлений по депозитам в виде начисленных процентов, которая составила 637 084 руб., отражена сумма списанной кредиторской задолженности (исправлена ошибка за 2024год), которая составила 6 645 095 руб.

9.3 По строке 2410 Налог на прибыль организаций отражена сумма текущего налога на прибыль - 3 795 024 и доначислен налог за 2024 год в сумме 1 329 020руб, пени по налогу на прибыль – 175 108 руб.



9.4 По итогам работы за 2025 год получена чистая прибыль, отраженная по 2400 строке отчета о финансовых результатах в размере – 16 105 тыс. руб.  
Стоимость чистых активов на 31.12.2025 – 17 826 тыс. руб.

**10. Государственная помощь.**

Государственную помощь компания не получает.

**11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

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

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

Генеральный директор



Насиковский О. Н.