

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

### ООО «Астра+»

Годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с действующим законодательством РФ.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

#### I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Астра+» (далее «Общество») образовано в 2023 г. Организация ведет Деятельность многоцелевых центров и подобных заведений с преобладанием культурного обслуживания ОКВЭД 90.04.2. Организация является субъектом малого предпринимательства. Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. составила 1 человек .

Общество зарегистрировано по адресу: 427550, Удмуртская Республика, Базинский район, п. Базино, ул. Советская, д. 6.

Руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества директор - Токарева Т.А.

Токарева Т.А. владеет долей 100 % в уставном капитале. Размер уставного капитала на 31.12.2025 составляет 210 000 руб.

#### II. Учетная политика

Учётная политика и способы ведения учёта. Бухгалтерская отчётность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощённые способы ведения учёта, предусмотренные для СМП: ПБУ 18/02 не применяется. Изменения учётной политики на будущие периоды отражаются перспективно (ретроспективный пересчёт не производится). Лимит стоимости основных средств для отнесения к МПЗ установлен в размере 100 000 рублей. Активы дешевле этой суммы списываются на расходы при передаче в эксплуатацию. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости. Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи". Резервы по сомнительным долгам не создаются.

#### Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

#### III. Раскрытие существенных показателей

##### 1. Нематериальные активы

Наименование	период	На начало периода		Изменения за период										На конец периода		
		Первоначальная стоимость	Накопленные амортизация	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переквалифицировано		Первоначальная стоимость	Накопленные амортизация		
					Первоначальная стоимость	Накопленные амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленные амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленные амортизация				
Основные средства (за исключением инвестицион. Недвижимости)	За год 2025 г	20													20	
	За год 2024 г	20													20	
В том числе : Торговый знак	За год 2025 г	20													20	
	За год 2024 г	20													20	
	За год 2024 г															
Инвестиционная недвижимость-всего	За год 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За год 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2. Основные средства

### 2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование	период	На начало периода		Изменения за период										На конец периода		
		Первоначальная стоимость	Накопленные амортизация	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переквалифицировано		Первоначальная стоимость	Накопленные амортизация		
					Первоначальная стоимость	Накопленные амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленные амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленные амортизация				
Основные средства (за исключением инвестицион. Недвижимости)	За год 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За год 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе : здания и земля	За год 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За год 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	За год 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За год 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За год 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За год 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость-всего	За год 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За год 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 2.2 Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г	На 31 декабря 2024г	На 31 декабря 2023г
Амортизируемые основные средства	-	-	-



				В результате фактов хозяйственной деятельности	Проценты,	погашено	На расходы	Восстановление резервов			
Долгосрочная Дебиторская задолженность	2025г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная Дебиторская задолженность	2025г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе : поставщики	2025г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
покупатели	2025г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по прочим операциям	2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 5. Обязательства

### 5.1 Наличие и движение Обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование	период	На начало года	Изменения за период						На конец года
			поступило			списано			
			В результате фактов хозяйственной деятельности	Проценты, штрафы	погашено	На расходы		переквалифицировано	
Долгосрочные обязательства	2025г	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024г	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства	2025г	50	32		82			0	
	2024г	28	62		40			50	
В том числе : поставщики	2025г	44	28		72			0	
	2024г	27	57		40			44	
авансы	2025г								
	2024г								
налоги	2025г	6	4		10			0	
	2024г	1	5		0			6	
зарплата	2025г								
	2024г								
Расчеты по прочим операциям	2025								
	2024								

## 6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование	За 2025 год	За 2024 год
--------------	-------------	-------------

Материальные затраты	2	37
Затраты на оплату труда	0	
Отчисления на социальные нужды	0	
амортизация	0	
Прочие затраты	0	
Итого по элементам	2	37
Изменение остатков (прирост(-), уменьшение (+) незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходов по обычным видам деятельности	2	37

Директор ООО «Астра+» Токарева Т.А..

30 марта 2026