

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

**3. Нематериальные активы**

**3.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

**3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

**3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

#### 4. Основные средства

##### 4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	779	(79)	76 473	-	-	(1 430)	-	-	-	-	77 252	(1 508)
	3а 2024 г.	-	-	779	-	-	(79)	-	-	-	-	779	(79)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	69 017	-	-	(1 001)	-	-	-	-	69 017	(1 001)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	602	(79)	222	-	-	(123)	-	-	-	-	823	(202)
	3а 2024 г.	-	-	602	-	-	(79)	-	-	-	-	602	(79)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	178	-	5 254	-	-	(297)	-	-	-	-	5 432	(297)
	3а 2024 г.	-	-	178	-	-	-	-	-	-	-	178	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	628	-	-	-	-	-	-	-	628	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	1 352	-	-	(8)	-	-	-	-	1 352	(8)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	706	(128)	756	(715)	706	(784)	-	-	747	(206)
	3а 2024 г.	-	-	1 092	(385)	385	(514)	-	-	706	(128)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	706	(128)	756	(715)	706	(784)	-	-	747	(206)
	3а 2024 г.	-	-	1 092	(385)	385	(514)	-	-	706	(128)
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	75 656	1 278	-
в том числе: Здания	68 556	578	-
Сооружения	622	523	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5 135	178	-
Другие виды основных средств	1 344	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	628	-	-
в том числе: основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	628	-	-

##### 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.

Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

#### 4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	6 499	-	(1 179)	(4 767)	553	-
	За 2024 г.	-	-	1 294	-	(24)	(1 269)	-	-
в том числе: Оборудование (ОС части) (адмн. Клин)	За 2025 г.	-	-	3 515	-	(1 015)	(2 500)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Материалы для ИП Егорова вентиляция	За 2025 г.	-	-	147	-	(147)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ИП Егорова ревизии	За 2025 г.	-	-	18	-	(18)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ЗУ 50:03:0010111:31	За 2025 г.	-	-	553	-	-	-	553	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	756	-	-	(756)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 092	-	-	(1 092)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	883	-	-	(883)	-	-
	За 2024 г.	-	-	178	-	-	(178)	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	628	-	-	(628)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Материалы для производства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	24	-	(24)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	56 635	-	30 714	-	(164)	(72 462)	14 723	-
	За 2024 г.	1 914	-	55 322	-	-	(602)	56 635	-
в том числе: строительство на ЗУ 50:03:0080280:2954 (Полуханова)	За 2025 г.	1 214	-	128	-	-	-	1 342	-
	За 2024 г.	722	-	492	-	-	-	1 214	-
Производственно-складской комплекс на тер админ Клин 50:03:0010111:31	За 2025 г.	55 171	-	13 037	-	-	(68 209)	-	-
	За 2024 г.	1 193	-	53 979	-	-	-	55 171	-
Газгольдер (объект строительства)	За 2025 г.	-	-	924	-	-	(924)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система охраны ОТС (ОС)	За 2025 г.	-	-	102	-	-	(102)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (ОС)	За 2025 г.	250	-	133	-	-	(383)	-	-
	За 2024 г.	-	-	250	-	-	-	250	-
Склад на тер админ Клин 50:03:0010111:31	За 2025 г.	-	-	12 668	-	-	-	12 668	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Откатные ворота в заборе вокруг территории	За 2025 г.	-	-	222	-	-	(222)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Кухонная мебель в сборке	За 2025 г.	-	-	80	-	(80)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Газопровод	За 2025 г.	-	-	683	-	-	-	683	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Охранная сигнализация производственного здания	За 2025 г.	-	-	85	-	(85)	-	-	-



## 5. Финансовые вложения

### 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	161 670	(161 670)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	161 670	(161 670)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	161 670	(161 670)	-	-	-	-	-	-

### 5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	259	-	24 149	(22 638)	-	-	X	X	1 770	-
	За 2024 г.	-	-	29 099	(27 331)	-	-	X	X	1 768	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	259	-	11 418	(7 889)	-	-	(2 458)	-	1 330	-
	За 2024 г.	-	-	18 106	(17 847)	-	-	-	-	259	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(1 950)	-	-	1 950	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	10 481	(10 515)	-	-	474	-	440	-
	За 2024 г.	-	-	10 231	(10 231)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	2 249	(2 283)	-	-	34	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	536	(536)	-	-	-	-	-	-

### 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	7 693	-	4 028	-	(7 544)	-	-	-	4 185	-
	За 2024 г.	33	-	7 697	-	(29)	-	-	-	7 693	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7 597	-	1 009	-	(7 440)	-	-	-	1 167	-
	За 2024 г.	7	-	7 594	-	(3)	-	-	-	7 597	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	96	-	2 234	-	(96)	-	-	-	2 234	-
	За 2024 г.	-	-	96	-	-	-	-	-	96	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	9	-	-	-	-	-	9	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	772	-	-	-	-	-	772	-
	За 2024 г.	26	-	-	-	(26)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	7 693	-	4 028	-	(7 544)	-	-	X	4 185	-
	За 2024 г.	33	-	7 697	-	(29)	-	-	X	7 693	-

### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками						
Расчеты с покупателями и заказчиками						

## 8. Обязательства

### 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 342	5 348	-	(1 173)	-	5 517	
	За 2024 г.	1 230	1 209	-	(1 096)	-	1 343	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	596	3 265	-	(596)	-	3 265	
	За 2024 г.	1 000	596	-	(1 000)	-	596	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	414	-	-	-	414	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	578	540	-	(578)	-	540	
	За 2024 г.	-	578	-	-	-	578	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	135	1 018	-	-	-	1 153	
	За 2024 г.	109	26	-	-	-	135	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	25	76	-	-	-	101	
	За 2024 г.	121	-	-	(96)	-	25	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	9	35	-	-	-	44	
	За 2024 г.	-	9	-	-	-	9	
Итого	За 2025 г.	1 342	5 348	-	(1 173)	-	5 517	
	За 2024 г.	1 230	1 209	-	(1 096)	-	1 343	

### 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

### 8.3. Оценочные обязательства

Изменения за период
---------------------

Наименование показателя	Период	На начало года	признано	списано		На конец периода
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	15 116	10 235
Затраты на оплату труда	1 175	222
Отчисления на социальные нужды	297	60
Амортизация	2 153	514
Прочие затраты	1 612	400
Итого по элементам	20 353	11 431
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(440)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	19 913	11 431

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

### 11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

*Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности за 2025 год*

*1. Краткая характеристика деятельности общества*

1. Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «АСТК» (ООО «АСТК»)
2. ИНН/КПП: 5020091260/502001001
3. ОГРН: 1235000051945
4. Юридический адрес организации: 141607, Московская область, г.о. Клин, г Клин, ул Строительная, д. 8
5. Уставный капитал Общества: 10 000 рублей
6. Учредители Общества: ООО «АСТ» (ИНН 7735600913)
7. Конечный бенефициар: Симонов Александр Федорович, 90% доли ООО «АСТ»
8. Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации: Генеральный директор – Чусиков Павел Александрович
9. Основной вид деятельности: Торговля оптовая химическими продуктами (46.75)
10. Среднегодовая численность работающих:
  - за 2024 год - 0 человек
  - за 2025 год – 1 человек
11. Общество не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений.
12. Общество применяет общую систему налогообложения
13. Обществом в 2025 году получены доходы и осуществлены расходы по следующим видам деятельности:
  - доходы от реализации технических растворов;
  - доходы от услуг по организации доставки готовой продукции и товаров до покупателей;

- доходы от изготовления очищенной воды для промышленных целей;
- доходы от сдачи в аренду помещений;
- доходы от оптовой торговли прочими товарами.

### **1.1 Организация бухгалтерского учета**

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, с Учетной политикой Общества, утверждённой Приказом от 29.12.25 №7/УП. Существенные отступления от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году отсутствуют.

Бухгалтерский учет организован в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н, а также иными положениями законодательных актов о бухгалтерском учете, отчетности и о налогах и сборах в Российской Федерации.

Существенные отступления от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году отсутствуют.

### **1.2 План счетов бухгалтерского учета**

Применяется рабочий план счетов, основанный на стандартном плане счетов, утвержденном Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н.

### **1.3 Проведение инвентаризации**

Инвентаризация проводится в соответствии с Методическими указаниями, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.06.1995 № 49. Инвентаризация имущества и обязательств проведена по состоянию на 31 декабря 2025 года (приказ № 15/12/1 от 15.12.2025).

### **1.4 Сведения об учетной политике**

#### **Оборотные и внеоборотные активы и обязательства**

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства в кассе и на счетах в банках, ценные бумаги (за исключением акций), средства в расчетах (за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

### **Основные средства**

Актив признается основным средством в соответствии с п. 4 ФСБУ 6/2020 при выполнении условий материальности, срока использования более 12 месяцев, участия в деятельности и приносимости экономических выгод.

Амортизация начисляется линейным способом. Переоценка основных средств не проводится.

### **Способы оценки запасов**

Общество применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Себестоимость запасов, которые могут обычным способом заменять друг друга, оценивается по методу ФИФО. При этом себестоимость единицы включает все расходы (в том числе ТЗР), связанные с приобретением данных запасов.

### **Учет затрат по обслуживанию займов и кредитов**

Проценты включаются равномерно в течение срока займа.

### **Отложенные налоги**

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

### **Принципы формирования и признания доходов**

Выручка признается по методу начисления при выполнении всех условий признания.

### **Принципы формирования и признания расходов**

Управленческие расходы списываются непосредственно на счет 90.

### **Оценочные обязательства и оценочные резервы**

Резерв по сомнительным долгам не создается. Резерв на оплату отпусков не создается.

### **Учет расходов будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

### **Раскрытие информации об изменениях в учетной политике**

Суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, нет.

Суммы соответствующей корректировки, относящейся к отчетным периодам, предшествующим представленным в бухгалтерской отчетности (до той степени, до которой это практически возможно) нет.

## **2. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности**

В отчетном периоде существенные ошибки прошлых периодов не выявлены.

### 3. Доходы общества

Выручка, тысяч рублей

Таблица № 1

<b>Вид деятельности</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Выручка от оптовой продажи химических товаров	16 086	13 856
Выручка от реализации химической продукции	3 213	0
Выручка от изготовления и реализации деминерализованной воды	1 580	0
Выручка от сдачи помещений в аренду	1 882	0
Оказание услуг	1 280	640
<b>ИТОГО</b>	<b>24 041</b>	<b>14 496</b>

Прочие доходы, тысячи рублей

Таблица № 2

<b>НАИМЕНОВАНИЕ</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Проценты к получению	179	643
Реализация прочего имущества	20	0
<b>ИТОГО</b>	<b>199</b>	<b>643</b>

### 4. Расходы общества

Себестоимость продаж, коммерческие и управленческие расходы (тыс. руб.)

Таблица № 3

<b>Наименование расхода</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Заработная плата	1 175	222
Налоги и страховые взносы	297	60
Амортизация	2 153	514

Себестоимость проданных товаров	10 515	10 230
Материальные расходы	3 465	5
Прочие расходы	1 612	400
Коммерческие расходы	696	0
<b>ИТОГО</b>	<b>19 913</b>	<b>11 431</b>

Прочие расходы, тысячи рублей

Таблица № 4

<b>НАИМЕНОВАНИЕ</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Реализация прочего имущества	20	0
Расходы на услуги банков	43	39
Прочие услуги	1	1
Прочие расходы, не принимаемые в НУ	162	36
<b>ИТОГО</b>	<b>226</b>	<b>76</b>

## 5. Основные средства

Первоначальная стоимость, тысячи рублей

Таблица № 5

<b>НАИМЕНОВАНИЕ</b>	<b>31.12.2025</b>	<b>31.12.2024</b>
Производственно-складское здание	69 017	0
Сооружения	823	602
Машины и оборудование производственное	5 432	178
Аренда помещения	747	706
<b>ИТОГО</b>	<b>76 019</b>	<b>1 486</b>

Общество заключило Договор аренды складского помещения ООО «Технопарк Клинский» по адресу 141607, Московская область, г.о. Клин, г Клин, ш. Волоколамское, д 44, стр 2

ООО «АСТ» прошло приемку и ввело в эксплуатацию построенное здание. Право собственности подтверждено записью в ЕГРЮЛ 12.05.2025г.

Общество выкупило земельный участок 08.07.2025 года у Администрации городского округа Клин. ЗУ учитывается на балансе в сумме 628 138,50 рублей.

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования отсутствуют.  
Основные средства, находящиеся в залоге, отсутствуют.

Накопленная амортизация, тысячи рублей

Таблица № 6

<b>НАИМЕНОВАНИЕ</b>	<b>31.12.2025</b>	<b>31.12.2024</b>
Производственно-складское здание	1 001	0
Сооружения	202	79
Машины и оборудование производственное	297	0
Аренда помещения	206	128
<b>ИТОГО</b>	<b>1 706</b>	<b>207</b>

#### 6. Финансовые вложения

Финансовые вложения отсутствуют.

#### 7. Запасы

В бухгалтерском балансе запасы на отчетную дату показаны по их фактической себестоимости.

тысячи рублей

Таблица № 7

<b>НАИМЕНОВАНИЕ</b>	<b>31.12.2025</b>	<b>31.12.2024</b>
Сырье, материалы для производства	1 330	259
Товар	440	0
<b>ИТОГО</b>	<b>1 770</b>	<b>259</b>

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав отсутствуют. Запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют.

## 8. Дебиторская задолженность

Информация о наличии дебиторской задолженности:

тысячи рублей

Таблица № 8

НАИМЕНОВАНИЕ	31.12.2025	31.12.2024
Авансы выданные	1 167	7 597
Расчеты с Покупателями	2 234	96
Переплата по налогам и сборам	772	0
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	12	0
<b>ИТОГО</b>	<b>4 185</b>	<b>7 693</b>

Существенную сумму дебиторской задолженности «Авансы выданные» в 2024 году составлял:

ООО-СК «ФАРГО» по Договору 30/09-24 от 30.09.2024г на сумму 5 530 000 рублей.

Существенную сумму дебиторской задолженности «Авансы выданные» в 2025 году составлял:

ГБУ МО «МОСОБЛГЕОТРЕСТ» по Договору 170-25/6 от 31.07.2025 на сумму 686 000 рублей

Существенную сумму дебиторской задолженности «Расчеты с Покупателями» в 2025 году составляет:

ООО «Ларта Гласс Рязань» по Договору поставки № 10/12-24 от 10.12.2024 на сумму 1 692 000 рублей.

## 9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Остатки денежных средств Общества, находящихся на рублевых и валютных счетах, представлены в таблице, тыс. руб.:

Таблица № 9

НАИМЕНОВАНИЕ	31.12.2025	31.12.2024
Рублевые счета в банках	3 478	1 885
Валютные счета	0	0
<b>ИТОГО</b>	<b>3 478</b>	<b>1 885</b>

## 10. Заемные средства

Займы и кредиты отсутствуют.

## 11. Кредиторская задолженность

тысячи рублей

Таблица № 10

НАИМЕНОВАНИЕ	31.12.2025	31.12.2024
Поставщики и подрядчики	3 265	596
Задолженность по налогам и сборам	1 153	135
Задолженность перед внебюджетными фондами	44	9
НДС	101	25
Расчеты с покупателями и заказчиками	414	0
<b>ИТОГО</b>	<b>4 977</b>	<b>765</b>

Существенную сумму кредиторской задолженности «Поставщики и подрядчики» в 2024 году составляет ООО «Партнер Энерго+» по Договору № 050-ЭСП от 11.11.2024 в сумме 301 314,13 рублей и ИП Мовсисян А.Г. по Договору № ИП/10-29/24 от 29.10.2024 на сумму 239 988,00 рублей.

Существенную сумму кредиторской задолженности «Поставщики и подрядчики» в 2025 году составляет ООО «АСТ» по Договору поставки № 24/03/25-ОС от 24.03.2025 в сумме 3 000 000,0 рублей.

## 12. Налог на прибыль

Чистая прибыль за 2025 составляет 3 035 тысяча рублей, за 2024г – 2 898 тысяч рублей.

### Отчет об изменениях капитала

По состоянию на 31.12.2023 г. уставный капитал составил 10 000 рублей. За 2024 г, 2025 г. величина уставного капитала не менялась, соответственно по состоянию на 31.12.2025 г. значение уставного капитала равно 10 000 рублей.

Начисления в резервный фонд не производились в 2023-2025 годах.

Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2023 г. составила 1 125 тыс. руб., на 31.12.2024 г. – 4 023 тыс. руб., на 31.12.2025 г. – 7 058 тыс. руб.

ООО «АСТ», являясь единственным учредителем ООО «Спрейкоат» и ООО «АСТК» приняло Решение № 18 от 16.06.25г. о реорганизации ООО «Спрейкоат» путем присоединения к ООО «АСТК». Был составлен Договор о присоединении между ООО «АСТК» и ООО «Спрейкоат» 16.06.2025г. Процесс присоединения был закончен 06.10.2025г., о чем была внесена запись в ЕГРЮЛ 06.10.2025г.

Данные из заключительного баланса ООО «Спрейкоат» по состоянию на 05.10.2025 года были добавлены к данным ООО «АСТК». Нераспределенная прибыль ООО «Спрейкоат» составила 2 907 тысяч рублей.

Поэтому на 31.12.2025 года нераспределенная прибыль, которая отражена в Балансе, составляет 9 965 тысяч рублей (7 058 своя нераспределенная прибыль и 2 907 нераспределенная прибыль ООО «Спрейкоат»).

Дивиденды за 2024 и 2025 года не выплачивались.

### **13. ИНФОРМАЦИЯ ПО СВЯЗАННЫМ СТОРОНАМ**

Перечень связанных сторон:

1. Генеральный директор Чусиков Павел Александрович.
2. ООО «АСТ», единственный учредитель
3. Чусиков П.А. является учредителем (10%) ООО «АСТ»

4. Симонов Александр Федорович, является учредителем (90%) ООО «АСТ»
5. ООО «АСТехнолоджи» является единственным учредителем ООО «Спрейлайт Металл»
6. ООО «АСТехнолоджи» является единственным учредителем ООО «Спрейкоат»
7. ИП Симонов А.Ф.

ООО «АСТ», являясь единственным учредителем ООО «Спрейкоат» и ООО «АСТК» приняло Решение № 18 от 16.06.25г. о реорганизации ООО «Спрейкоат» путем присоединения к ООО «АСТК». Был составлен Договор о присоединении между ООО «АСТК» и ООО «Спрейкоат» 16.06.2025г. Процесс присоединения был закончен 06.10.2025г., о чем была внесена запись в ЕГРЮЛ 06.10.2025г.

ООО «АСТ», как единственный учредитель, приняло решение внести вклад в имущество ООО «АСТК» без увеличения Уставного капитала. В 2024 году внесено 70 000 000 рублей, в 2025 году – 24 000 000 рублей.

Операции со связанными сторонами за 2025 г и 2024 г:

**Продажа товаров и оказание услуг, рубли**

Таблица № 11

Наименование	Характер отношений	№ и дата Договора	Сальдо на 01.01.24	Реализация товаров, услуг	Получение денежных средств	Сальдо на 31.12.24
ООО «АСТ»	Единственный учредитель	Договор ответственного хранения № 02/05-ОХ от 02.05.24	0	768 000,00	672 000,00	96 000
		Договор поставки Товара № ДП-1/2023 от 03.05.23	0	16 627 494,72	16 627 494,72	0
Наименование	Характер отношений	№ и дата Договора	Сальдо на 01.01.25	Реализация товаров, услуг	Получение денежных средств	Сальдо на 31.12.25
ООО «Спрейлайт Металл»	Другая сторона	Договор аренды склада № 29/08/1-АП от 29.08.2025	0	17 280,00 18	12 960,00 18	4 320

ООО «АСТ»	Единственный учредитель	Договор ответственного хранения № 02/05-ОХ от 02.05.24	96 000	1 152 000,00	1 152 000,00	96 000
		Договор поставки Товара № ДП-1/2023 от 03.05.23	0	9 609 358,62	1 776 000,00	120 000
		Договор на изготовление очищенной воды № 20/05/25-В от 20.05.25	0	1 896 000,00	107 412,00	0
		Договор аренды № 25/08-АП от 25.08.25	0	2 241 696,55	2 199 406,87	42 289,68
ООО «АСТ»	Единственный учредитель	Поставка оборудования по Счету 10 от 23.12.2025	0	255 600,00	0	255 600,00

**Покупка товаров, поставка продукции, оказание услуг, рубли**

Таблица № 12

Наименование	Характер отношений	№ и дата Договора	Сальдо на 01.01.25	Поступление товаров, услуг	Выплата денежных средств	Сальдо на 31.12.25
ООО «АСТ»	Единственный учредитель	Договор поставки товара № 010725/ДП от 01.07.25	0	5 948 700,00	5 948 700,00	0
		Договор поставки товара № 20/0525-П от 20.05.25	0	73 200,00	73 200,00	0
		Договор поставки № 24/03/25-ОС от 24.03.25	0	3 000 000,00	0	3 000 000,00
		Поставка товара по счету 118 от 06.11.25	0	8 736,00	8 736,00	0
		Поставка товара по счету 119 от 06.11.25	0	136 200,00	136 200,00	0
		Поставка товара по счету 142 от 17.12.25	0	8 736,00	8 736,00	0

	Поставка товара по счету 69 от 30.06.25	0	5 394,00	5 394,00	0
	Поставка товара по счету 89 от 03.09.25	0	11 346,00	11 346,00	0

#### 14. Вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Список ключевых сотрудников в 2024 и 2025 годах

Таблица № 13

ФИО сотрудника	Должность
Чусиков Павел Александрович	генеральный директор

По состоянию на отчетные даты вознаграждения ключевых сотрудников представлены в таблице, рубли.

Таблица № 14

Наименование	2024	2025
Краткосрочные вознаграждения (в т.ч. заработная плата)	222 000,00	390 000,00

#### 15. Риски

Основные риски: ликвидности, правовые (налоговое законодательство), репутационные (оцениваются как несущественные), страновые и региональные (включая влияние санкций).

В течение 2025 года на российскую экономику оказывали влияние такие факторы, как специальная военная операция, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые Российской Федерацией в ответ на внешнее санкционное давление и ограничения. Объявленные и введенные международные санкции привели к существенному росту нестабильности на рынках РФ.

Ухудшение ситуации на товарных и валютных рынках существенно не повлияло на финансовое положение Общества в 2025 году, не оказало влияние на непрерывность деятельности Общества.

По оценке руководства, обострение внешнеполитической ситуации и последующее введение в отношении Российской Федерации и/или отдельных юридических и физических лиц, относящихся к ее юрисдикции, международных санкций, как точечных, так и секторальных или общегосударственных, не окажут существенного влияния на непрерывность деятельности Общества.

Руководство Общества произвело оценку способности Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Долгосрочные последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Руководство Общества полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для сохранения финансовой устойчивости Общества в сложившихся обстоятельствах.

#### **16. Применимость допущения непрерывности деятельности**

Бухгалтерская отчетность 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.

#### **17. Непрерывность деятельности**

В 2025 году Общество не принимало решений о прекращении, приостановлении деятельности Общества как в целом, так и частично. Общество оценило способность действовать непрерывно, намерено и способно продолжать финансово-хозяйственную деятельность. Факторы, вызывающие сомнения в способности Общества функционировать непрерывно в обозримом будущем, отсутствуют.

#### **17. Судебные споры**

По состоянию на 31 декабря 2025 года в Обществе отсутствуют судебные споры. Руководству Общества не известно об иных требованиях, претензиях контрагентов, государственных и муниципальных органов, вероятных к предъявлению в ближайшее время.

## 18. Информация по сегментам

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным приказом Минфина России от 08.11.2010 №143н, Общество рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

Генеральный директор (директор)  
ООО «АСТК»

  
\_\_\_\_\_ Чусиков П.А.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Чусиков П.А.

Дата составления:  
30 марта 2026 года

