

Общество с ограниченной ответственностью «АС-ГРУПП»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Общие сведения об организации.

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «АС-ГРУПП» -

Сокращенное наименование – ООО «АС-ГРУПП»

Организационно-правовая форма – ООО.

Юридический адрес: 357114, Ставропольский край, Невинномысск г, Низяева ул, дом № 2, пом.5

ИНН 2631043465 КПП 263101001 ОГРН 1222600012689

Отчетный период: 01.01.2025 – 31.12.2025 гг

Дата государственной регистрации: 26.10.2022 г

Численность сотрудников: 5 чел.

Обособленные подразделения отсутствуют.

2. Уставный капитал составляет 10 000,00 руб.

Участниками являются: физические лица, в количестве одного человека.

3. Основные виды экономической деятельности:

Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями (код ОКВЭД 46.73.6)

4. Сведения о руководстве.

Директор Общества: Седельников Алексей Николаевич.

5. Информация об учетной политике

ООО «АС-ГРУПП» относится к категории малых предприятий, бухгалтерская отчетность ведется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ, упрощенным способом, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, (п. 4 ст. 6 402-ФЗ), в соответствии с принятой учетной политикой.

Налоговый учет: упрощенная система налогообложения «Доходы» в размере 6% от всех видов доходов, поступивших от покупателей. Фактом получения

дохода считается поступление выручки – кассовый метод. Доходы учитываются нарастающим итогом с начала календарного года. Размер налога по УСН за 2025 год составил 8658,0 тыс рублей.

Основные средства: учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости приобретения с учетом расходов на приобретение и создание. На балансе числятся техника и оборудование, предназначенные для производственного процесса, балансовая стоимость, которых составляет 30 000,0 тыс рублей. Начисление амортизации выполняется линейным способом.

Материально-производственные запасы: учет МПЗ ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». По состоянию на 31.12.2025 г балансовый размер запасов составляет 30494,0 тыс рублей, в том числе «Готовая продукция» сч.43.00 - 30494,00 тыс руб. Учет готовой продукции ведется по средней себестоимости, исходя из фактических затрат на производство.

Дебиторская задолженность: дебиторская задолженность отражается суммами, подлежащими получению от контрагентов в соответствии с условиями договора. По состоянию на 31.12.2025 г **дебиторская задолженность составляет 8489,0 тыс руб.** Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Доходы организации: учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ9/99 «Доходы организации». Выручка от продажи товаров, работ, услуг учитывается по отгрузке и выставления расчетных документов покупателям. Доходы организации за отчетный период составили 114345,00 тыс руб, Форма 2, стр. 2110.

Расходы организации: учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ10/99 «Расходы организации». Себестоимость товаров, работ, услуг включает прямые расходы, связанные с их производством. Расходы организации за отчетный период составили 71103,00 тыс руб, Форма 2, стр. 2120.

Денежные средства: по состоянию на 31.12.2025 г балансовый остаток денежных средств составил 304 712,00 тыс рублей, в том числе «Касса» сч.50.00 – 518,0 тыс руб., «Расчетный счет» сч.51.00 - 38194,00 тыс. руб., «Прочие специальные счета» сч. 55.04 – 266 000,00 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность: согласно договорных отношений просроченная кредиторская задолженность отсутствует. Балансовая кредиторская задолженность составляет 13624,0 тыс рублей.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 25.03.2026 года.

Директор ООО «АС-ГРУПП» _____ Седельников А.Н.

