

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование - ООО "АЗС"

1.2. Юридический адрес- 350010 г. Краснодар, Ростовское шоссе 68/4

1.3. Дата государственной регистрации - 25.04.2018 г.

1.5. Численность сотрудников: 6 чел.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Единственный Участник общества - Пинчук Татьяна Лазарьевна, доля участия -100%.

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

- 25.11 Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей
- 25.29 Производство прочих металлических цистерн, резервуаров и емкостей
- 26.20 Производство компьютеров и периферийного оборудования
- 27.90 Производство прочего электрического оборудования

ООО "АЗС" осуществляет производство модульных топливозаправочных станций (МТЗС) и топливораздаточного оборудования.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества и главный бухгалтер – Летова Елена Борисовна (приказ № 7 от 25.09.2024г.)

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ (ФСБУ 4/2023).

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Как малое предприятие, организация не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, ПБУ 11/2008.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Торговая выручка организации за отчетный период составила 31 651 тыс.руб., что ниже выручки за 2024г, которая составляла 39 208 тыс.руб., снижение составило около 20%.

Снижение промышленного производства в 2025 году было связано с сочетанием внешних и внутренних факторов развития страны - общий спад экономики, рост цен на топливо на внутреннем рынке, ограничения на импорт сырья и комплектующих, высокие процентные ставки по банковским кредитам, дефицит кадров, недоступность средств господдержки в сложившихся условиях для предприятий МСП.

Вместе с тем, в сложившихся условиях, ООО "АЗС" продолжает выполнять обязательства по погашению кредита и процентов по нему, оплачивать налоги, удерживать рабочий персонал, развивать производство топливораздаточного оборудования (ТРК) для АЗС и разрабатывать уникальное программное обеспечение для него.

4. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

30.03. 2026 года.

Директор



Летова Е. Б.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода		
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 20 25 г. ²	6714	(3635)		()		(966)					6714	(4601)	
	за 20 24 г. ³	7756	(2609)	1624	(2666)	432	(1459)					6714	(3635)	
в том числе:	за 20 25 г. ²	6714	(3635)		()		(966)					6714	(4601)	
	за 20 24 г. ³	7756	(2609)	1624	(2666)	432	(1459)					6714	(3635)	
машины и оборудование														

с. 8

с. 9

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	20 25 г.	20 24 г.	20 24 г.	20 23 г.	20 23 г.	20 22 г.
Амортизируемые основные средства - всего	2113	3079	3079	5155	5155	
машины и оборудование						
(группа, объект)	2113	3079	3079	5155	5155	

с. 10

с. 11

5. Финансовые вложения

с. 13

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

5.1. Изменение и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 20 25 г. ²	3704			(3178)						
	за 20 24 г. ³	2600		2289	(1185)					526	
в том числе:	за 20 25 г. ²	3704			(3178)					3704	
	за 20 24 г. ³	2600		2289	(1185)					526	
										3704	

с. 14

6.1. Наличие и движение запасов

7

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		погашено	списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы	восстановление резерва				
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г. ²	4775	()	178		(3929)	()			1024	()	
	за 20 24 г. ³	3500	()	5115		(3840)	()			4775	()	
	в том числе:											
расчеты с персоналом (сч 73)	за 20 25 г. ²	3704	()			(3178)	()			526	()	
	за 20 24 г. ³	2600	()	2289		(1185)	()			3704	()	
	расчеты с разными дебиторами (сч 76)	за 20 25 г. ²	1070	()	178		(751)	()	X	497	()	
	за 20 24 г. ³	900	(2655)	2826		(2655)	(1071)		X	1071	()	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ³		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе: расчеты с покупателями (сч 62)	1143					

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		
Краткосрочные обязательства - всего	за 20 25 г. ²	26663	87189		(81657)	()		15373
	за 20 24 г. ³	21585	178885		(173807)	()		26663
в том числе:	за 20 25 г. ²	5164	22250		22779			4635
расчеты с поставщиками (сч 60)	за 20 24 г. ³	2217	51978		49031			5164
	за 20 25 г. ²	14071	48090		39679			5660
расчеты с покупателями (сч 62)	за 20 24 г. ³	9160	96533		91622			14071
	за							

расчеты по налогам и сборам (сч 68)	20 25 г. ²	3152	10858		12415	1595
	за					
	20 24 г. ³	536	17179		14563	3152

расчеты по социальному страхованию (сч 69)	за					
	20 25 г. ²	77	1003		1011	69
	за					
	20 24 г. ³	26	1634		1583	77

расчеты по кредитам и займам (сч 66)	за 20 25 г. ²	3557	1155		(2044) ()	2668
	за 20 24 г. ³	9638	2512		(8593) ()	3557
расчеты с персоналом (сч 70, 71)	за 20 25 г. ²	642	3833		(3729) ()	746
	за 20 24 г. ³	8	9049		(8415) ()	642

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Всего			
в том числе: (вид)	1551		

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 20 25 г. ²	За 20 24 г. ³
Материальные затраты	22651	15890
Затраты на оплату труда	4614	11714
Отчисления на социальные нужды	1003	1634
Амортизация	966	1459
Прочие затраты	1116	11033
Итого по элементам		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	30350	38772

12. Иная информация

(информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта 46 и пунктами 47, 48 настоящего Стандарта в текстовой и (или) табличной форме)

Директор _____ Летова Е. Б.
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 25 г.

¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

² Указывается отчетный период.

³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

⁵ Указывается отчетная дата.

⁶ Указывается предыдущий год.

⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.