ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСВЕННОСТЬЮ «АСТ Групп»

1. Основные виды экономической деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

-Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки.

тыс.руб.

Выручка	ОКВЭД	Доля в общей сумме выручки	2025 год	2024 год
Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки	43.99	100	16726	27507
ИТОГО:			16726	27507

2. Основные средства (строка баланса 1150)

2.1 Особенности Учетной политики

В учете выделены следующие виды Основных средств:

- Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)
- Машины и оборудование (кроме офисного)
- транспортные средства
- другие виды основных средств

Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не относит изменение оценочного обязательства по будущему демонтажу, утилизации этого объекта и восстановлению окружающей среды на первоначальную стоимость ОС.

- компьютерная и прочая офисная техника

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет ОС на

обесценение.

2.2. Наличие и движение основных средств

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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	39 305	(25 904)	120	(6 300)	4 125	(6 299)	-	-	-	-	-	33 125	(28 078)
	За 2024 г.	44 512	(24 784)	-	(5 207)	5 207	(6 327)	-	-	-	-	-	39 305	(25 904)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	15 682	(10 053)	120	(6 300)	4 125	(2 450)	-	-	-	-	-	9 502	(8 378)
	За 2024 г.	20 889	(12 832)	-	(5 207)	5 207	(2 428)	-	-	-	-	-	15 682	(10 053)
Транспортные средства	За 2025 г.	5 403	(5 386)	-	-	-	(17)	-	-	-	-	-	5 403	(5 403)
	За 2024 г.	5 403	(5 319)	-	-	-	(67)	-	-	-	-	-	5 403	(5 386)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	18 220	(10 465)	-	-	-	(3 832)	-	-	-	-	-	18 220	(14 297)
	За 2024 г.	18 220	(6 633)	-	-	-	(3 832)	-	-	-	-	-	18 220	(10 465)

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые основные средства - всего	4 297	13 401
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	374	5 629
Транспортные средства	-	17
Другие виды основных средств	3 923	7 755
Неамортизируемые основные средства - всего	750	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Машины и оборудование (кроме офисного)	750	-

3. Финансовые вложения (строка баланса 1240)

Особенности Учетной политики. Финансовые вложения принимаются к учёту по первоначальной стоимости.
Рыночная стоимость финансовых вложений отсутствует.

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.	8 171	-	591	-	-	-	-	-	8 762	-
	За 2024 г.	10 111	-	1 702	(3 642)	-	-	-	-	8 171	-
Предоставленные займы	За 2025	8 171	-	591	-	-	-	-	-	8 762	-

	г.										
	За 2024 г.	10 111	-	1 702	(3 642)	-	-	-	-	8 171	-

4.Запасы

4.1. Особенности Учетной политики

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные материалы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость материалов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости без учета затрат по заготовке и доставке до склада, данные расходы включаются в состав расходов на продажу.

Сумма НДС по товарам, приобретенным до 01.01.2023г включается в фактическую себестоимость товара.

В случае снижения рыночной стоимости товаров, а также в случае снижения стоимости возможной реализации товаров из-за потери товарами первоначального качества, резерв под снижение стоимости товаров не создается.

Стоимость товаров в розничной торговле, учитываемых по продажным ценам, рассчитывается на конец месяца по каждому номенклатурному номеру (серии номенклатуры).

В продажу поступают, как приобретенные товары у поставщиков, так и ювелирные изделия, изготовленные по давальческой схеме, которая предполагает передачу сырья от общества (заказчика (давальца) к подрядчику, для переработки в готовый новый продукт. При этом Общество сохраняет за собой право собственности на переданные материалы.

По состоянию на 31 декабря 2025г. в Обществе не имелось запасов, находящихся в пути или переданных в залог.

4.2. 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.	339	-	13 519	(9 794)	-	-	X	X	4 064	-
	За 2024 г.	2 544	-	25 835	(28 040)	-	-	X	X	339	-
в том числе:											

Сырье и материалы	За 2025 г.	339	-	3 642	-	-	-	-	-	3 981	-
	За 2024 г.	2 521	-	4 289	-	-	-	(6 470)	-	339	-
Товары	За 2025 г.	-	-	82	-	-	-	-	-	82	-
	За 2024 г.	23	-	-	-	-	-	(23)	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	9 795	(9 794)	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	21 546	(28 040)	-	-	6 494	-	-	-

5. Дебиторская задолженность (строка баланса 1230)

5.1. 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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	8442	-	4 367	-	(2 228)	-	-	-	10 581	-
	За 2024 г.	4035	-	6078	-	(1671)	-	-	-	8442	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	8442	-	4 367	-	(2 228)	-	-	-	10 581	-
	За 2024 г.	4035	-	6078	-	(1671)	-	-	-	8442	-

6. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка баланса 1250)

На 31 декабря 2025г. в составе денежных средств отсутствуют денежные средства, не доступные для использования.

Наименование	2025г	2024г
Касса	130	0
Расчетные счета	5	5
Итого	135	5

7. Капитал.

7.1. Уставный капитал (строка баланса 1310)

Уставный капитал по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 10000 (Десять тысяч) рублей.

Структура акционерного капитала по состоянию на 31.12.2025г.

Наименование организации	Доля в уставном капитале,%
Уставный капитал, всего	100
Адмаев Сергей Александрович	100

8. Обязательства (строка баланса 1410)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	13352	832	-		-	-	14184
	За 2024 г.	24736	-	-	(11384)	-	-	13352
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	13352	832	-		-	-	14184
	За 2024 г.	24736	-	-	(11384)	-	-	13352
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	7673	17 387	-	(15984)	-	-	9076
	За 2024 г.	4030	3 914		(271)	-	-	7673
в том числе:								
Расчеты с	За	7673	17 387	-	(15984)	-	-	9076

поставщиками и подрядчиками	2025 г.							
	За 2024 г.	4030	3 914		(271)	-	-	7673

9. Выручка (строка 2110 отчета о финансовых результатах)

Выручка	2025г (тыс .руб)	2024г (тыс. руб)
Итого	16726	27507
Оказание услуги аренды	16726	27507

10. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120 и 2220 в отчете о финансовых результатах)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	6 494
Затраты на оплату труда	1 212	2 603
Отчисления на социальные нужды	373	708
Амортизация	6 299	6 327
Прочие затраты	8 577	9440
Итого по элементам	16 461	25572

11. Прочие доходы и расходы (строка 2320, 2340 и 2350 отчета о финансовых результатах)

	2025 год	**2024 год**
Прочие доходы, в том числе:	**288**	
Реализация основных средств	265	
Прочие доходы	23	

Прочие расходы, в том числе:	**(4309)**	
расходы на услуги банков	(136)	
Налог при упрощенной системе налогообложения	(248)	

12. Прибыль (строка 2300,2410,2400 отчета о финансовых результатах)

Прибыль за 2025 год и 2024 год составила -4004 тыс. руб и 1645 тыс. руб. соответственно.

13. Иная информация

13.1. Регистрация Общества.
Общество с ограниченной ответственностью «АСТ Групп» создано 11.08.2011 году на условиях и в порядке, предусмотренных законодательством Российской Федерации и Уставом.
Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным регистрационным номером 1110261000850
Общество зарегистрировано по адресу: 450071, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Менделеева 219, офис 103
Фактическое местонахождение: 450071, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Менделеева 219, офис 103
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 0261018997
Код причины постановки на учет (КПП): 027601001

Филиалы и представительства Общество не имеет.

13.2. Информация об исполнительных и контрольных органах

Органами управления ООО «АСТ Групп» являются:

- директор -Адмаев Сергей Александрович избран решением №1 единственного учредителя от 04.08.2011г. Трудовой договор заключен с директором сроком на 5 (пять).

13.3. Раскрытие исправления ошибок

Исправление существенных ошибок в бухгалтерском учете в 2025 году не проводилось.

13.4. Риски хозяйственной деятельности

- Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен на топливо, запасные части. Несмотря на постоянное повышение закупочных цен данные риски для деятельности оцениваются обществом, как средние.

- Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам. С учетом характера и периода деятельности Общества, кредитные риски являются средними.

- Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. Соответственно, риски ликвидности для Общества также являются средними.

- Правовые риски. Правовые риски связаны с изменением налогового законодательства, др. Управление правовыми рисками осуществляется в целях уменьшения (исключения) возможных негативных последствий. Правовые риски для Общества являются средними.

- Страновые и региональные риски. С увеличением конкуренции на рынке аренды спецтехники данные риски для Общества являются средними.

-Репутационные риски. Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на несоблюдение соответствующих показателей. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

13.5. Информация о непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность была 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 и следовательно обязательства будут погашаться в установленном порядке.

13.6. События после отчетной даты

На дату подписания бухгалтерской отчетности в обществе не было событий после отчетной даты, которые могли бы существенным образом повлиять на деятельность и финансовые показатели общества.

Директор _____ Адмаев С.А. Дата 31.03.2026