

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Астерион Профи»

за 2025 год

1. Краткая характеристика организации

1.1 Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Астерион Профи»

1.2. Сокращенное наименование – ООО «Астерион Профи»

1.3 Юридический адрес: 180004, Псковская область, город Псков, Октябрьский пр-т, д. 56Г, офис 212

1.5. Дата государственной регистрации 12.02.2019

1.6. Органами управления Общества является его единственный участник. Единоличным исполняющим органом является генеральный директор.

1.7. Основной вид деятельности организации в отчетном периоде – ремонт электрического оборудования (ОКВЭД 33.14)

2. Информация об учетной политике

1.4. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, с учетом допущений при ведении упрощенного бухгалтерского учета и отчетности, а именно:

- ФСБУ 6 не применяется к ОС, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.
- Фактические затраты при осуществлении капитальных вложений определяются без учета скидок, без учета дисконтирования в связи с отсрочкой платежа более 12 месяцев, без учета обязательств по демонтажу. Иные дополнительные расходы включаются в фактические затраты на капитальные вложения. Фактическая себестоимость капвложений при оплате неденежными средствами соответствует балансовой стоимости передаваемых активов.
- ФСБУ 5 не применяется к запасам, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

- ФСБУ 14 не применяется к НМА, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные НМА). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами
- Право пользования активом не признается в отношении предметов аренды по всем договорам, кроме:
 - лизинговых;
 - договоров, по которым предполагается субаренда.

Не применяются нормы положений по бухгалтерскому учету

- ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда";
- ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы";
- ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах";
- ПБУ 12/2010 "Информация по сегментам";
- ПБУ 16/2002 "Информация по прекращаемой деятельности";
- ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

- Транспортные средства – 3 271 тыс.руб.
- Машины и оборудования – 332 тыс.руб.

Начислена амортизация – 2 078 тыс.руб.

ОС прибыло – 2 251 тыс.руб.

Выбытия ОС не было.

4. Нематериальные активы отсутствуют.

5. Дебиторская задолженность:

- Задолженность покупателей – 10 854 тыс. руб.
- Авансы уплаченные в счет предстоящих поставок – 1032 тыс. руб.
- Прочая задолженность – 201 тыс. руб.

Итого дебиторская задолженность составила 12087 тыс.руб.

6. Долгосрочные заемные средства:

- кредит согласно договора № 6027196190-23-3 от 28.12.2023 – 288 тыс.руб.
- кредит согласно договор № 6027196190-24-2 от 21.07.2024 – 621 тыс.руб.
- кредит согласно договора № №6027196190-25-3 от 10.10.2025 – 1158 тыс.руб.
- кредит согласно договор №6027196190-25-1 от 30.06.2025. – 1 399 тыс.руб.
- кредит согласно договора №6027196190-25-4 от 05.12.2025 – 3 008 тыс.руб.
- лизинг согласно договора лизинга № 27/25-ПСК от 28.05.2025 – 1448 тыс.руб.

Итого долгосрочные заемные средства составляют 7 922 тыс.руб.

7. Краткосрочная кредиторская задолженность:

- Задолженность перед поставщиками – 169 тыс.руб.;
- Задолженность по налогам и сборам – 2072 тыс.руб.;
- Задолженность перед персоналом – 171 тыс.руб.;
- Прочая задолженность – 86 тыс.руб.

Итого краткосрочная кредиторская задолженность составила 2498 тыс.руб.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 20 906 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением объема продаж.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 31.03. 2026 года.

Генеральный директор



Крупко Н. М.