Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «АСТЕЛЛИУМ»

г. Санкт-Петербург 20 января 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «АСТЕЛЛИУМ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2024 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1.1 Общая информация

1. Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью «АСТЕЛЛИУМ»
   Сокращенное наименование - ООО «АСТЕЛЛИУМ»
2. Юридический адрес 194214, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Светлановское, ул Лиственная, д. 18, к. 1, стр. 1, помещ. 86Н
3. Фактический адрес 194214, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Светлановское, ул Лиственная, д. 18, к. 1, стр. 1, помещ. 86Н
4. Почтовый адрес 194214, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Светлановское, ул Лиственная, д. 18, к. 1, стр. 1, помещ. 86Н
5. Телефон +79213211275
6. Адрес электронной почты A-STELLIUM@YANDEX.RU
7. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 7802954484
8. Код ОКПО 73373281
9. Код ОКТМО 40315000
10. Основной ОКВЭД (Вид деятельности) 46.39 Торговля оптовая неспециализированная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Колесняк Екатерине Сергеевне.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — директор Колесняк Екатерина Сергеевна.

Главный бухгалтер — Колесняк Екатерина Сергеевна.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 0 руб.;

• по прочим видам деятельности —0 руб.;
• прочие доходы — 0 руб. (продажа ОС).
Затраты составили:
• приобретение ОС — 0 руб.;
• амортизация ОС — 0 руб.;
• приобретение товаров и сырья — 0 руб.;
• ФОТ — 0 руб.;
• аренда помещений — 72 000 руб.;
• прочие расходы — 30 310 руб.
2. Основные положения учетной политики
Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.
Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.
Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.
Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».
При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.
Ключевые положения учетной политики по разделам учета.
• Основные средства:
♣ расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
♣ переоценка не проводится.
• Оценка при списании МПЗ:
♣ осуществляется по средней стоимости.
• Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
♣ от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Дата подписания отчетности: «20» января 2026 г.
Директор ООО «АСТЕЛЛИУМ» _____ / Колесняк Е.С.
Главный бухгалтер ООО «АСТЕЛЛИУМ» _____ / Колесняк Е.С.