

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО ГРУППА КОМПАНИЙ «АСТОРИЯ ЛИСТАР»
за 2025 год.

Общество с ограниченной ответственностью ГРУППА КОМПАНИЙ "АСТОРИЯ ЛИСТАР" (далее – Общество) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 07.09.2018г., присвоен идентификационный номер налогоплательщика 7726439697.

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером № 1187746798931

Юридический Общества: 115191, г. Москва, Духовский пер., д. 17, строение 15, 2 этаж. Помещение 12, офис 28.

Учредителями Общества является физическое лицо. За текущий отчетный период величина уставного капитала Общества не изменилась.

Численность работающих за отчетный период составляет 4 человека.

Общество осуществляет свою деятельность на основании Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Общество занимается розничной и оптовой торговлей бытовыми электротоварами. Выручка за 2025 год составила 89251 тыс. руб. без НДС.

Согласно данным бухучета, Общество не имеет на балансе нематериальных активов. Финансовые вложения в виде выданных займов составили 5457 тыс. рублей.

Запасы на сумму 139928 тыс. рублей представляют собой бытовые и строительные электротехнические товары на складе.

В Обществе нет полученных и выданных обеспечений, переданного в залог имущества.

Всего дебиторская задолженность на 31 декабря 2024 года составляет 59528 тыс. руб.

Сумма краткосрочной кредиторской задолженности на 31 декабря 2025 г. составляет 153666 тыс. руб. и состоит в основном из задолженности перед контрагентами в размере 135652 т.руб., перед бюджетом 1237 тыс. руб., прочая задолженность 16777 тыс. руб.

В 2025 году сумма вознаграждений основного управленческого персонала составила 1350 тыс. руб.

По итогам деятельности за 2025 год организация получила чистую прибыль в размере 886 тыс. рублей.

Основные принципы учетной политики .

Ответственность за организацию бухгалтерского учёта и за соблюдение законодательства при выполнении операций несёт руководитель Организации.

Содержание регистров бухгалтерского учета и внутренней бухгалтерской (финансовой) отчетности является коммерческой тайной.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в Организации проводится инвентаризация имущества и обязательств. Инвентаризация имущества и обязательств осуществляется в соответствии с Приказом Минфина РФ от 13.06.95 г. № 49 «Методические указания по инвентаризации имущества и финансовых обязательств».

Активы принимаются к бухгалтерскому учету по их первоначальной стоимости. В дальнейшем активы Организации оцениваются (переоцениваются) по текущей (справедливой) стоимости.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

НМА принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания.

Амортизацией НМА является систематическое распределение амортизируемой стоимости НМА на весь срок его полезного использования.

В целях настоящей Учетной политики в бухгалтерском учете в качестве запасов признаются:

активы в виде запасных частей, материалов, инвентаря, принадлежностей, изданий, которые будут потребляться при выполнении работ, оказании услуг в ходе обычной деятельности Организации либо при сооружении (строительстве), создании (изготовлении), восстановлении объектов основных средств, сооружении (строительстве), восстановлении объектов инвестиционного имущества;

Запасы оцениваются при признании в сумме фактических затрат на их приобретение, доставку и приведение их в состояние, пригодное для использования, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (далее - по себестоимости).

Штрафы, пени, неустойки подлежат отнесению на доходы или расходы в суммах, присужденных судом или признанных должником, в день вступления решения суда в законную силу или признания должником.

Отражение налогов и сборов в бухгалтерском учете осуществляется в соответствии требованиями законодательства о налогах и сборах.

Под оценочным обязательством по оплате предстоящих отпусков работников понимаются суммы, зарезервированные в целях равномерного включения расходов на

оплату отпусков и начисленных на них страховых взносов, в затраты. Организация формирует резерв предстоящих расходов на оплату отпусков исходя из количества неиспользованных дней отпуска, умноженных на сумму среднего заработка в целом по организации за отчетный период. Сумма обязательства по уплате страховых взносов в связи с предстоящими отпусками формируется исходя из ставки страховых взносов на текущий отчетный период. Оценочное обязательство на оплату отпусков определяется на последний день каждого квартала.

Датой составления годовой финансовой отчетности считается дата подписания ее экземпляра на бумажном носителе Генеральным директором Организации.

Показатели финансовой отчетности округляются до тыс. рублей.

Информация о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Информация о связанных сторонах

В 2025 году сделки с аффилированными лицами не проводились.

Генеральный директор Нам Наталья Николаевна.

23 февраля 2026 года