

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**Общество с ограниченной ответственностью "АДИ КОМПАНИ "**  
**за 2025 год**

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "АДИ КОМПАНИ" (далее – Общество)

Дата государственной регистрации - 28.07.2022, основной государственный регистрационный (ОГРН): 1227700454387.

Состоит на налоговом учете в Инспекция федеральной налоговой службы России № 43 по г.Москве:

ИНН 9728069830 / КПП 772801001

Общество зарегистрировано по адресу: 117437, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Коньково, ул Академика Арцимовича, дом 17, помещение 3/1. Юридический и фактический адреса совпадают.

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор.

Генеральный директор – Шарипов Адилет Даниярович.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и подготовку бухгалтерской отчетности несет:

Генеральный директор – Шарипов Адилет Даниярович.

Главный бухгалтер – Шарипов Адилет Даниярович.

**Общие положения.**

Основным видом деятельности ООО «АДИ КОМПАНИ» является торговля парфюмерной продукцией на маркетплейсе ВАЙЛДБЕРИЗ ОКВЭД 47.91 Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет

**Обособленные подразделения**

Общество не имеет филиалов, представительств, подразделений, дочерних и зависимых обществ.

**Численность работников Общества**

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составила 1 чел., на 31.12.2024г. - 0 чел.

**1. Существенные элементы учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.**

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 29.06.1998 №34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999 №43н, а также иными нормативными

актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

#### **1.1 Оценка активов и обязательств**

Все стоимостные показатели бухгалтерской отчетности приведены в тысячах рублей. Оценка активов и обязательств произведена по фактическим затратам.

#### **1.2 Нематериальные активы**

В составе показателя бухгалтерского баланса «Нематериальные активы» отражаются исключительные права на программы для ЭВМ, товарные знаки, сайт, которые предназначены для использования в производственном процессе или для управленческих нужд.

Объекты нематериальных активов в учете в отчетном периоде Общества отсутствуют. В связи с этим данный пункт не конкретизируется.

#### **1.3 Основные средства**

Учет основных средств и объектов незавершенного строительства - в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств» (в ред. утв. приказом Минфина РФ от 16.05.2016 № 64н), Налоговым Кодексом РФ.

Объекты незавершенного строительства, основные средства в учете в отчетном периоде Общества отсутствуют. В связи с этим данный пункт не конкретизируется.

#### **1.4. Прочие внеоборотные активы**

В составе прочих внеоборотных активов в учете в отчетном периоде Общества отсутствуют. В связи с этим данный пункт не конкретизируется.

#### **1.5. Запасы**

Учет материальных ценностей, запасов ведется в соответствии с ФСБУ 05/2019 «Запасы» (утв. приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н) и Налоговым Кодексом РФ.

К бухгалтерскому учету в качестве Запасов принимаются активы продаваемые для продажи в рамках обычного операционного цикла либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

#### **1.6. Дебиторская и кредиторская задолженности**

Дебиторская и кредиторская задолженности в бухгалтерском учете отражаются без учета НДС.

В составе дебиторской задолженности учитываются авансы, выданные поставщикам, задолженность покупателей и прочие задолженности по расчетам.

В составе кредиторской задолженности учитываются суммы задолженности перед поставщиками, суммы, полученной предоплаты от заказчиков, задолженность перед персоналом, перед бюджетом, а также прочие задолженности.

#### **1.7. Резервы по сомнительным долгам**

Резервы по сомнительным долгам не создавались.

### **1.8 Оценочные обязательства**

Оценочные обязательства по предстоящим отпускам не создаются.

### **1.9. Денежные средства и их эквиваленты**

К эквивалентам денежных средств относятся денежные документы и расчеты по специальным счетам.

### **1.10. Уставный капитал**

Уставный капитал отражен в сумме 10 000 руб. (десять тысяч рублей)

### **1.11. Кредиты и займы**

В отчетности Общества обязательства по полученным кредитам (займам) отражаются в сумме фактически поступивших денежных средств.

### **1.12. Налог по упрощённой системе налогообложения (УСН)**

Расчет налога по УСН производится поквартально.

### **1.13. Признание выручки**

В составе показателей отчета о финансовых результатах «Выручка» и «Себестоимость продаж» отражается выручка и себестоимость от продажи товаров по мере отгрузки покупателям, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, по мере их выполнения или оказания.

Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за вычетом налога на добавленную стоимость, акцизов, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Выручка от реализации продукции, выполнения работ, оказания услуг определяется методом начисления.

### **1.14. Прочие доходы и расходы**

В составе показателей отчета о финансовых результатах «Прочие доходы» и «Прочие расходы» Общество отражает доходы и расходы, которые относятся к обычным видам деятельности.

### **1.15. Изменения учетной политики**

Учетная политика Общества предполагает имущественную обособленность и непрерывность деятельности Общества, а также временную определенность фактов хозяйственной деятельности. Принятая Учетная политика Общества применяется последовательно, от одного отчетного года к другому.

Изменения (дополнения) в Учетную политику в отчетном периоде не вносились.

### 1.16. Применение ПБУ «Информация по сегментам»

Общество не осуществляет применение ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

## 2. Бухгалтерская отчетность.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности.

В состав годовой бухгалтерской отчетности за 2025г. входят:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 3. Показатели бухгалтерских отчетов и отчетности

### 3.1. Нематериальные активы:

Нематериальные активы в учете за Общества отсутствуют. В связи с этим данный пункт не конкретизируется.

### 3.2. Основные средства:

Объекты незавершенного строительства, основные средства в учете в отчетном периоде Общества отсутствуют. В связи с этим данный пункт не конкретизируется.

### 3.3. Дебиторская задолженность:

Дебиторская задолженность за 2025 г. составила – 667 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 498 тыс. руб.;
- расчеты с покупателями и заказчиками – 161тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам – 8 тыс. руб.
- расчеты с прочими дебиторами-кредиторами – 0 тыс. руб.

Дебиторская задолженность за 2024 г. составила 11 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками –0 тыс. руб.;
- расчеты с покупателями и заказчиками – 11 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам – 0 тыс. руб.
- расчеты с прочими дебиторами-кредиторами – 0 тыс. руб.

### 3.4. Денежные средства:

Денежные средства и денежные эквиваленты включают себя:

АО Альфа банк	2025	2024	2023
Расчетный счет (рубль)	89	15	99
<b>ИТОГО</b>	<b>89</b>	<b>15</b>	<b>99</b>

### 3.5. Капитал, нераспределенная прибыль (убыток):

Уставный капитал отражен в сумме 10 000 руб. Величина уставного капитала соответствует установленной уставом Общества составляет 10 тыс. руб.

Нераспределённая прибыль (убыток) на 2025 г. составила – 3 699 тыс. руб.

Нераспределённая прибыль (убыток) на 2024 г. составила – 228 тыс. руб.

Нераспределённая прибыль (убыток) на 2023 г. составила – 725 тыс. руб.

### 3.6. Кредиторская задолженность:

Кредиторская задолженность составила за 2025 г. – 67 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 0 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам – 58 тыс. руб.;
- расчеты по социальному страхованию – 9 тыс. руб.
- расчеты с покупателями и заказчиками – 0 тыс. руб.

Кредиторская задолженность составила за 2024 г. – 56 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 0 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам – 56 тыс. руб.;
- расчеты по социальному страхованию – 0 тыс. руб.
- расчеты с покупателями и заказчиками – 0 тыс. руб.

### 3.7. Доходы организации:

Выручка за 2025 г. – 17 811 тыс. руб.

Прочие доходы – 0 тыс. руб.

Выручка за 2024 год – 29 671 тыс. руб.

Прочие доходы – 0 тыс. руб.

#### Выручка и себестоимость продаж

В составе выручки и себестоимости продаж по видам деятельности за 2025 и 2024 год отражены:

Расшифровка выручки и себестоимости по видам поступлений.

<i>Наименование показателя</i>	<i>2025 год</i>	<i>2024 год</i>
Выручка всего:	17 811	29 671
Себестоимость продаж всего:	(8 619)	(19 772)

### 3.8. Прочие расходы (строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	За 2025 год	За 2024 год
Услуги банков	28	1

Прочие расходы	0	0
ИТОГО (строка 2350 отчета о финансовых результатах)	(339)	(1 803)

### **3.9. Прибыль**

Чистая прибыль составила – 3 471 тыс. руб.;

Совокупный финансовый результат периода – 3 471 тыс. руб.

**Генеральный директор**  
**ООО «АДИ КОМПАНИ»**  
**Шарипов Адилет Даниярович**  
**03 марта 2026г.**