Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «ЭЙ ДИ АЙ ИНДАСТРИАЛ СЕРВИСЕЗ»

за период с 01 января по 31 декабря 2025 года

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в ФСБУ, ПБУ, а также представляется иная информация, необходимая для реальной оценки финансового положения Организации и финансовых результатов ее деятельности за 2025 год.

1. Общие сведения об организации

ООО «ЭЙ ДИ АЙ ИНДАСТРИАЛ СЕРВИСЕЗ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.
Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество с ограниченной ответственностью «ЭЙ ДИ АЙ ИНДАСТРИАЛ СЕРВИСЕЗ» (далее по тексту Организация) учреждено в 2017 году.
Организация зарегистрирована по адресу: 123112, Город Москва, вн.тер.г. Пресненский, наб Пресненская, д. 12, этаж 45, ком. 11
Фактический адрес Организации: 123112, Город Москва, вн.тер.г. Пресненский, наб Пресненская, д. 12, этаж 45, ком. 11
В Организации отсутствуют обособленные подразделения (Филиалы).
Данные о государственной регистрации Организации,
ОГРН 5177746192058, дата регистрации 13.11.2017.
Наименовании регистрирующего органа: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве
ИНН 7703436700, дата записи 13.11.2017 ГРН 5177746192058
Средняя численность за 2025 год составила 0 человека.

2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности фирмы являлась:
33.12 - Ремонт машин и оборудования

3.Учетная политика и её изменения

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».
Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.
Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.
Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

4. Нематериальные активы и основные средства
К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

К нематериальным активам относятся активы не имеющие материально-вещественной формы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».
Амортизация нематериальных активов и основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.
Переоценка нематериальных активов и основных средств Обществом не производится.
Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Аренда

По договору аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».
Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.
Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: город Москва, 1-й Красногвардейский проезд, дом 22, строение 2, (МФК «Нева Тауэрс», Башня «Т2»).
Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».
Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.
В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.
Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:
— нематериальные активы;
— финансовые вложения.
В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Капитал и расчеты с участниками

Участниками Общества являются:
Мангупли Алексей, гражданин Российской Федерации (17%)
Томас Ульрих Йозеф, иностранный гражданин ФРГ (41,5%)
Хван Яна, иностранный гражданин Республики Казахстан (41,5%).
Уставной капитал 10 000 рублей, оплачен полностью.

В 2025 году Обществом не начислялись и не выплачивались дивиденды.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Тареев Константин Олегович, протокол №2/2023 от 31.05.2023, с 01.06.2023 сроком на 3 года.

Бухгалтерский учет в Организации осуществлялся специализированной организацией ООО «Бухгалтерская Компания «Константа» на основании заключенного договора на оказание услуг.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, на основе утвержденных приказом Минфина РФ от 04.10.2023 № 157н и включает в себя:

- бухгалтерский баланс,
- отчет о финансовых результатах,
- письменные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская отчетность составлена на русском языке, в валюте Российской Федерации (в рублях). Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности – тысяча рублей.

Бухгалтерский баланс:
В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе учтены следующие виды активов:
- остатки денежных средств в кассе и на расчетных и валютных счетах;

Отчет о финансовых результатах
Способ отражения в отчетности прочих доходов и расходов развернуто, курсовые разницы отражены свернуто.
Доходы и расходы отражены отдельно по каждому виду деятельности:

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
Формируются в текстовой форме

11. Раскрытие существенных показателей отчетности

На 31.12.2025 г валюта баланса Организации составляет 3 460 тыс. руб.

Структура актива на 31.12.2025 г представляет следующее:
Оборотные активы –3 460 тыс. руб., или 100 %

Структура пассива на 31.12.2025 г представляет следующее:
Капитал отрицательный – 2 453 тыс. руб.;
Краткосрочные заемные средства – 3 478 тыс. руб.;
Краткосрочные обязательства – 2 436 тыс. руб.

Структура баланса соответствует осуществляемому организацией виду экономической деятельности.

Доходы за 2025 год представляют собой выручку в сумме 1 450 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год составили 1 813 тыс. руб., в том числе:
- Себестоимость в сумме 890 тыс. руб.

Убыток от осуществления обычных видов деятельности в 2025 году составил 363 тыс. руб.

Прочие расходы в 2025 году составили 56 тыс. руб.

Организация в течение 2025 года не получала государственную помощь.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 февраля 2026 года.

Генеральный директор ООО «ЭЙ ДИ АЙ ИНДАСТРИАЛ СЕРВИСЕЗ» _____ Тареев К.О.