

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «АЙСИЭС» (ООО «АйСиЭс»)

ИНН 7751001674, КПП 775101001, ОГРН 1157746097816

Адрес: 108851, Москва г, Щербинка г, Южная ул, дом 8, литер А, этаж 2, помещение 1,  
комната 92

### 1. Общая информация об организации

ООО «АйСиЭс» 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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

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».

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.

### 2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

Среднесписочная численность сотрудников – 19

### 3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Учетная политика ООО «АЙСИЭС» утверждена приказом директора Тынковой С.В. № 1 от 10.01.2025. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по средней себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

#### **4. Основные средства**

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 80 000 тыс. руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

В составе транспортных средств компании – 19 единиц техники. Транспортные средства и полуприцепы приобретены в лизинг.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Приложение № 1 Пояснения к Основным средствам

#### **5. Аренда**

По договору аренды № 589 от 01.07.2024 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: г. Москва, г. Щербинка ул. Южная дом 8 этаж 2 посещение 1. Ком.92

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. Долгосрочные обязательства**

Для развития бизнеса компания ООО «АйСиЭс» приобретала в лизинг грузовые транспортные средства в 2025, также обеспечивает погашение кредита ПАО «Сбербанк». Учредителем Тынковым С.Ю. был внесен беспроцентный займ.

#### **8. Дебиторская и Кредиторская задолженность**

Дебиторская задолженность составляет 28 059 тыс. руб и Кредиторской задолженность составляет 26 113 тыс. руб. Коэффициент соотношения дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.25 равен 1. Объемы дебиторской и кредиторской задолженности совпадают.

### 9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 250 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Тынков Сергей Юрьевич, доля участия — 100 процентов.

### 10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор и Главный Бухгалтер - Тынкова Светлана Владимировна (Решение № 1 от 12.02.2015). Протокол продление полномочий № 1 от 18.12.2025 до 31.03.2029)

### 11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет о движениях денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 13 марта 2026 года.

Генеральный Директор ООО «АйСиЭС»



С.В. Тынкова

Приложение № 1 Пояснения к Основным средствам

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода 2025			За период 2025			На конец периода 2025		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьш ение стоимос ти	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
ПОЛУПРИЦЕП GRUNWALD 945430 VIN Z0G945430P00 00588	4 543 785,86	1 298 224,49	3 245 561,37		1 103 398,02	224 781,08	4 319 004,78	2 401 622,51	1 917 382,27
ПОЛУПРИЦЕП GRUNWALD 9453-0000010-30 VIN Z0G945330N30 06829, 00-000033	3 299 467,57	1 154 813,70	2 144 653,87		659 893,50		3 299 467,57	1 814 707,20	1 484 760,37
ПОЛУПРИЦЕП GRUNWALD 9453-0000010-30 VIN Z0G945330P30 08471,	3 039 383,30	1 139 768,75	1 899 614,55		759 845,82		3 039 383,30	1 899 614,57	1 139 768,73
ПОЛУПРИЦЕП GRUNWALD 945430 VIN Z0G945430P00 00614	4 596 252,57	1 125 612,84	3 470 639,73		1 125 612,86		4 596 252,57	2 251 225,70	2 345 026,87
ПОЛУПРИЦЕП-КОНТЕЙНЕРО ВОЗОВ Z0G945430R00 00765,	4 658 420,82	911 430,18	3 746 990,64		1 215 240,24		4 658 420,82	2 126 670,42	2 531 750,40
ПОЛУПРИЦЕП-КОНТЕЙНЕРО ВОЗОВ Z0G945430S00 01542,				3 656 682,32	313 429,92		3 656 682,32	313 429,92	3 343 252,40
DONGFENG GX LGAG3DV20R8 851556,				7 304 785,64	304 366,06		7 304 785,64	304 366,06	7 000 419,58
TRAFU DONGFENG DFH4180 VIN LGAG3DV23N8 829867,	12 066 966,62	4 223 438,31	7 843 528,31		2 413 393,32		12 066 966,62	6 636 831,63	5 430 134,99
HONGQI HS7 LFB1F0682P2L 09280,	7 329 648,75	1 018 006,75	6 311 642,00		2 443 216,26		7 329 648,75	3 461 223,01	3 868 425,74
TRAFU	12 127 621,67	606 381,09	11 521 240,58		2 425 524,36		12 127 621,67	3 031 905,45	9 095 716,22



Приложение № 2 Расшифровка Кредиторской и Дебиторской задолженности

Кредиторская задолженность на 31.12.25	тыс.руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	26113
Расчеты с покупателями и заказчиками	20018
Расчеты по налогам и сборам	-299
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	950
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3290
Расчеты с персоналом по оплате труда	286
Расчеты с подотчетными лицами	3
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	222
	1643

Дебиторская задолженность на 31.12.25	тыс.руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками	28059
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12484
Сальдо по ЕНС	7106
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	701
Расчеты с персоналом по оплате труда	37
Расчеты с подотчетными лицами	18
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	547
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	31
	7134

*Степанов*

*Владимир В.*

