ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АНДЕРС-М"

ООО «АНДЕРС-М»

## Пояснения к бухгалтерскому балансу

## на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1. Сокращенное наименование – ООО «АНДЕРС-М»

1.2. Юридический адрес: 660018 г. Красноярск, ул. Профсоюзов, д 14, пом. 63

1.3. Дата государственной регистрации: 08.10.2014 года

1.4 ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения: 1142468057490 23.10.2014Г.

1.5. Численность сотрудников: 8 человек

1.6. Уставный капитал составляет 550 000,00 (Пятьсот пятьдесят тысяч) рублей 00 коп.

Участниками являются:

- Ярыгин Андрей Евгеньевич с долей 100 процентов;

**1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:**

- Торговля оптовая электрической бытовой техникой компьютерами и периферийными устройствами к ним;
- Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования

**1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере**

Директор Общества: Ярыгин Андрей Евгеньевич (Решение № 5 от 18.09.2022г.)

Главный бухгалтер Общества: Заяц Надежда Михайловна (Приказ № 5/2-ЛС от 28.04.2015).

## 2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности.

## 2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

## 3. Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» отражено, приобретенные в декабре новое офисное оборудование.

## 4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года НМА в организации отсутствуют. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются.

## 5. Инвентаризация

Инвентаризация в организации проводится согласно ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» и «Положения о порядке проведения инвентаризации имущества и обязательств»

Организация проводит инвентаризацию активов и обязательств в случаях и в порядке, установленных законодательством РФ.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. По **строке 1210** отражен остаток ТМЦ на складе, в том числе товара для дальнейшей его реализации и материалы, необходимые для оказания услуг по ремонту бытовой и прочей техники. Так же данная строка включает в себя остаток затраты на доставку товаров до складов организации (по счету 44.01). Данный показатель является не существенным, поэтому отдельно по строке не раскрывается.

Наличие и движение запасов за 2024 и 2025 года представлены в виде электронной таблице пояснения № 6 «Наличие и движение запасов» к бухгалтерскому балансу.

7. По **строке 1230** отражена дебиторская задолженность. Расчеты с покупателями и заказчиками на 31.12.2025 составили 134,00 тыс. рублей. Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 797,00 тыс. рублей. Движение дебиторской задолженности за 2024 и 2025 года представлено в виде электронной таблице пояснения № 7 «Наличие и движение дебиторской задолженности» к бухгалтерскому балансу.

Вся задолженность является текущей, просроченной дебиторской задолженности на 31.12.2025 года нет.

**8.** По **строке 1520** отражен остаток кредиторской задолженности на 31.12.2025года. Наличие и движение обязательств и кредиторской задолженности за период 2024 и 2025 года, представлены в виде электронной таблице пояснения № 8 к бухгалтерскому балансу.

**9**. По **строке 1250** отражен остаток денежных средств на расчетном счете и кассе организации.

**10**. По **строке 1310** отражен уставный капитал организации. В 2025 году он увеличился на 540000,00 рублей и составил 550000,00 рублей.

**11**. По **строке 1350** отражен добавочный капитал организации, который был сформирован в 2023 году и на 31.12.2025 года остался без изменений.

**12.** По **строке 1370** отражена нераспределенная прибыль.

**13**. По **строке 1410** отражена задолженность по договору займа, срок погашения которой свыше 12 месяцев после отчетной даты.

**14. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

По **строке 2110** отражена выручка от реализации за 2025 год без учета НДС.

Выручка организации за отчетный период составила 25 284 238,00 рублей, в том числе по видам деятельности:

- Торговля оптовая электрической бытовой техникой компьютерами и периферийными устройствами к ним- 15957036,00 рублей;

- Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования -9327202,00 рублей

По **строке 2120** отражена себестоимость реализованных товаров -14 037 213,00 рублей.

**15**. Расшифровка расходов по обычным видам деятельности представлены в электронной таблице пояснения № 10 к бухгалтерскому балансу.

Материальные затраты (16 326 751,00 рублей) включают в себя себестоимость реализованных товаров – 14 037 213,00 рублей (строка 2120) и стоимость израсходованных материалов для оказания услуг по ремонту 2 289 538,00 рублей.

Коммерческие расходы (**строка 2210**) - 10 501 585,00 рублей включают косвенные расходы – 8 212 047,00 рублей и стоимость израсходованных материалов для оказания услуг по ремонту-2 289 538,00 рублей.

**16. Строки 2340 и 2350**.

В отчете о финансовых результатах организация по строкам 2340 и 2350 показываются свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев,

когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

17. **Строка 2300**. По этой строке отражается финансовый результат деятельности организации за отчетный период до вычета налога на прибыль. Эта цифра показывает, сколько компания заработала по итогам всей обычной и прочей деятельности до момента наступления налоговых последствий.

18. В **строке 2410** отражается налог на прибыль, равный размеру налога, исчисленного к уплате и зафиксированного в стр. 180 Листа 02 декларации по налогу на прибыль (ННП).

**19.** Конечным итогом финансово-хозяйственной деятельности компании за определенный период является величина чистой прибыли (убытка), остающейся в ведении предприятия. Эта сумма фигурирует в **строке 2400** «Отчета о финансовых результатах» (ОФР), демонстрируя размер полученной прибыли за отчетный период.

**20. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 24 февраля 2026 года.

Руководитель




Ярыгин А. Е.