Пояснения
к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общество с ограниченной ответственностью
«АКВАТЕП»
за 2025 год

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АКВАТЕП».
Сокращенное наименование: ООО «АКВАТЕП».

Адрес (место нахождения): 108814, Москва г, Сосенское п, Газопровод п, строение 298
Почтовый адрес: 108814, Москва г, Сосенское п, Газопровод п, строение 298, помещение 69

Основной государственный регистрационный номер: 5177746115564.

Дата регистрации: 24 октября 2017г.

ИНН/КПП 7751101485 / 775101001.

Сведения о видах экономической деятельности по Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности
(ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС. Ред. 2)
Сведения об основном виде деятельности: 46.90 – Торговля оптовая неспециализированная

Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчётность Общества с ограниченной ответственностью «АКВАТЕП» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н), иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту, утверждёнными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчётности по фактическим затратам.

Уставный капитал общества составляет 300 000 руб.

Учредители общества

Наименование учредителя	Номинальная доля в уставном капитале (руб.)	Доля в уставном капитале (%).
Петров Андрей Алексеевич	300 000	100

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества (Решение № 04 единственного участника от 17.12.2018г.).

Средняя численность 58 сотрудника

Основные средства строка 1150 Бухгалтерского баланса
по состоянию на 31.12.2025 г.
Состав основных средств (руб.):

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость на 31.12.2025
Сооружения	793135,59	793135,59	
Офисное оборудование	1660438,12	1660438,12	
Транспортные средства	13982983,71	8984213,23	4998770,48
всего	16436557,42	11437786,94	4998770,48

Учетная политика организации.

Существенных изменений в учетной политике 2025 года по сравнению с 2024 годом, повлиявших на возможную несопоставимость данных, нет.

Основные положения учетной политики:

Бухгалтерский учет на предприятии ведется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 г., Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 16.10.2008г. №106н и Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности, утвержденным приказом МФ №94н от 30.10.2000г.

Налоговый учет на предприятии ведется на основании общих принципов, закрепленных частью 2 НК РФ.

Для ведения налогового учета используются данные бухгалтерского учета, а также применяются регистры, предусмотренные фирмой «1С».

Бухгалтерский учет в организации ведется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.

Обособленных подразделений у фирмы нет.

Бухгалтерский учет и отражение бухгалтерской информации ведется с применением автоматизированной формы учета с использованием специализированной бухгалтерской программы «1С» и последующей распечаткой регистров бухгалтерской и налоговой отчетности на бумажных носителях.

Отражение хозяйственных операций осуществляется на счетах бухгалтерского учета, содержащихся в рабочем плане счетов бухгалтерского учета (Приложение №1).

Инвентаризация имущества и обязательств организации проводится не реже одного раза в год.

Система внутреннего контроля предприятия предусматривает:

а) персональную материальную ответственность;

б) организацию хранения материальных ценностей;

в) учет движения материальных ценностей;

г) внеплановые проверки;

д) профессиональное обучение работников;

е) текущий оперативный контроль осуществляется в ходе совершения хозяйственной операции работниками, ответственными за их совершение и работниками бухгалтерии.

Отчет о движении денежных средств составлен по курсу на дату совершения хозяйственной операции.

Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации в 2025 году составили 726 799 тыс. руб. (без НДС):

Расходы, связанные с реализацией

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).
Расходы, связанные с реализацией в 2025 году составили 214 547 тыс. руб. (без НДС)
Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией составила 201 344 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2025 году составил 652,9 тыс. руб.
Для целей налогового учета сумма прибыли от финансовой деятельности составила 652,9 тыс. руб.

Расчеты по налогу на прибыль

Общество с ограниченной ответственностью «АКВАТЕП» формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».
Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 652 953 руб.
Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2025 год составила 2095 тыс. руб.
Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 163 237 руб.

Информация по займам и кредитам

В 2025г. займы и кредиты не выдавались и не получались

Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности подразделяются на оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (п. 1 ПБУ 8/2010).

Информация о затратах на энергетические ресурсы

В соответствии с п. 5 ст. 22 Федерального закона от 23.11.2009 N 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», затраты организации на приобретение и потребление энергетических ресурсов в виде электроэнергии за 2025г. отсутствуют, в связи с арендной нежилых помещений, плата за электроэнергию входит в стоимость повременной арендной платы.

Информация об экологической деятельности организации.

В соответствии с п. 7 Письма Минфина России N ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации» текущие расходы, связанные с экологической деятельностью

организации, в виде платы за негативное воздействие на окружающую среду в 2025 году - не производились.

События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности ООО «АКВАТЕП», в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год не имели места.

Государственная помощь

В 2025 году государственную помощь организация не получала.

Информация об участии в совместной деятельности

Общество не является участником совместной деятельности.

Информация о прекращаемой деятельности

Уполномоченным органом организации решение о прекращении части деятельности организации не принимались(п. 7 ПБУ 16/02).
Договоры на продажу активов без которых деятельность не может быть продолжена не заключались, объявления о программе заинтересованным юридическим и физическим лицам (поставщикам, заказчикам, увольняемым работникам) - не было.

Выданные и полученные обеспечения и платежи

Не выдавались и не получали.

Информация о бенефициарных владельцах

Информация о бенефициарах (п. 7 ст. 6.1 Закона о противодействии легализации преступных доходов);

- Петров Андрей Алексеевич;
- РФ;
- 16.06.1965;
- Паспорт РФ 45 10 № 705743 выдан Отд-нием по районам Матушкино и Савелки ОУФМС России по гор. Москве в г. Зеленограде;
- п. Сосенское, д. Николо-Хаванское, терр. ТСЖ «Лесная Поляна -2», вл. 34А, стр. 1;
- ИНН 773505616104.

Генеральный директор
ООО «АКВАТЕП» Сафонов Д.А.

«11» марта 2026 г.