

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «Алдимакс» за 2025 год

г. Москва

1. Сведения об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Алдимакс» (далее – Общество).

Месторасположение организации: 109469, г. Москва, ул. Марьинский парк, д. 7, корп. 1.

Дата образования: 16 декабря 2016 г.

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 года составляет 10 тыс. руб.

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности: 68.20 «Аренда и управление собственным и арендованным имуществом».

Численность работающих сотрудников на 31 декабря 2025 г. составила 1 человек, на 31 декабря 2024 г. – 1 человек.

Состав органов управления: Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор Костылев Алексей Александрович.

2. Основные элементы учетной политики

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций. Факты хозяйственной деятельности Общества отнесены к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Малоценные объекты основных средств стоимость не более 100 000 рублей, а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

При списании оценка материалов и товаров производится по средней стоимости.

Финансовые вложения (аккредитивы, депозиты), сроком гашения до 3х месяцев признаются денежным эквивалентом.

Создается резерв по сомнительным долгам. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в соответствии со следующими обстоятельствами:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- вероятности погашения долга;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного года к другому.

По сравнению с 2024 годом в учетную политику на 2025 год внесены изменения ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». Порядок перехода данные Стандарты – альтернативный способ (упрощенный вариант перехода на новые стандарты, при котором не требуется пересчет сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за прошлые периоды).

3. Бухгалтерская отчетность. Раскрытие существенных показателей

3.1. Бухгалтерская отчетность составлена на основе данных бухгалтерского учета в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Финансовая (бухгалтерская) отчетность за 2025 год предоставлена следующими формами:

Бухгалтерский баланс

Отчет о финансовых результатах

Отчет об изменении капитала

Отчет о движении денежных средств

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3.2. Основные средства и незавершенные капитальные вложения

По строке 1150 Бухгалтерского баланса отражены основные средства Общества. Информация по основным средствам приведена в разделе 4 «Основные средства» Приложений в табличной форме к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах. В составе основных средств отражены Здания, Сооружения, Производственное оборудование, Земельные участки. В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за всё время эксплуатации.

Незавершенных капитальных вложений на конец 2025 год нет.

В 2025 году произошло увеличение первоначальной стоимости Здания корпуса 302 на 6 372,8 тыс. руб. в результате модернизации.

3.3. Дебиторская задолженность

Суммы дебиторской задолженности включаются в строку 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Информация о структуре и движении дебиторской задолженности приведена в разделе 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Приложений в табличной форме к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

На конец отчетного просроченной задолженности нет, текущая задолженность в сумме 1 262 тыс. руб. погашена в январе 2026 года.

3.4. Финансовые вложения

Финансовые вложения отсутствуют. В соответствии с учетной политикой, краткосрочные депозиты на срок менее 3 месяцев учитываются в составе Денежных эквивалентов и отражаются по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

3.5. Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса отражены денежные средства на расчетных счетах Общества. Сюда же входят краткосрочные депозиты, размещенные на срок до трех месяцев.

3.6. Кредиторская задолженность

Суммы кредиторской задолженности включаются в строку 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Информация о структуре и движении кредиторской задолженности и заемных средств приведена в разделе 8.1 «Наличие и движение обязательств» Приложений в табличной форме к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.7. Доходы

Выручка от аренды недвижимого имущества за 2024 год составила 12 567 тыс. руб., в том числе:

Выручка от аренды недвижимого имущества за 2025 год уменьшилась на 0,5% и составила 12 510 тыс. руб.

Расшифровка прочих доходов (строка 2320, 2340 Отчета о финансовых результатах) приведена в таблице ниже:

Наименование	за 2025 год, тыс. руб.	за 2024 год, тыс. руб.
Увеличение стоимости основных средств в результате инвентаризации	-	320
Корректировка амортизации (увеличение срока полезного использования основных средств)	8	778
Проценты по займам выданным	141	20
ИТОГО	149	1 118

3.8. Расходы

Информация о структуре расходов (стр. 2210 и 2220 Отчета о финансовых результатах) приведена в таблице ниже (тыс. руб.):

Наименование	за 2025 год, тыс. руб.	за 2024 год, тыс. руб.
Оплата труда, включая страховые взносы	1 663	1 805
Амортизация	1 681	1 542
Налог на имущество	205	213
Информационные услуги	6	11
Материальные расходы	16	19
Права пользования программами	15	-
Земельный налог	109	109
ИТОГО	3 695	3 699

Прочие расходы включены в строку 2350 Отчета о финансовых результатах.

Расшифровка прочих расходов представлена в таблице ниже:

Наименование	за 2025 год, тыс. руб.	за 2024 год, тыс. руб.
Банковские услуги	22	28
Налог на имущество	-	208
Выбытие (ликвидация) основных средств	7	-
Пени, штрафы, неустойки	33	-
ИТОГО	62	236

3.9. Налог на прибыль.

Применяемая ставка по налогу на прибыль -25%

Текущий налог на прибыль согласно налоговой декларации за 2025г. составил 2 306,5 тыс. руб.

Чистая прибыль составила 6 590 тыс. руб.

4. Прочая информация

4.1. Информация об уставном капитале

По состоянию на 31.12.2025г. уставный капитал Общества полностью оплачен и составил 10 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 10 тыс. руб.

4.2. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются:

Генеральный директор Костылев Алексей Александрович;

Костылева Татьяна Егоровна, ИНН 431202726630, гражданка РФ, акционер с долей 20%, бенефициар – с 16.12.2016.;

Миллер Елена Владимировна, ИНН 434540329037, гражданка РФ, акционер с долей 80%, бенефициар – с 16.12.2016.;

Общество с ограниченной ответственностью «Научно-Производственное Объединение «ОРГХИМ» ИНН 4345345892 (Генеральный директор Костылев Алексей Александрович);

Общество с ограниченной ответственностью «Макс Петролеум Сервис» ИНН 7724890311 (Генеральный директор Костылев Алексей Александрович);

Закрытое Акционерное общество «Макс Петролеум Сервис» ИНН 7723806927 (Генеральный директор Костылев Алексей Александрович).

Операции со связанными сторонами:

Вознаграждение Костылева Алексея Александровича составило за 2025 год – 1 378 тыс. руб., страховые взносы 285 тыс. руб., НДФЛ 179 тыс. руб.; за 2024 год – 1 382 тыс. руб., страховые взносы 423 тыс. руб., НДФЛ 180 тыс. руб.

Выплаты долгосрочного характера (вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты) не предусмотрены.

В 2025, 2024 годах имелись операции со связанными сторонами:

Приобретение основных средств, тыс. руб.:

Поставщик	Кредиторская задолженность на 01.01.2025	Дебет	Кредит	Кредиторская задолженность на 31.12.2025
Оргхим НПО	(0,00)	0,00	(7 647,36)	(7 647,36)
Поставщик	Кредиторская задолженность на 01.01.2024	Дебет	Кредит	Кредиторская задолженность на 31.12.2024
Оргхим НПО	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)

Аренда недвижимости:

Арендатор	Дебиторская задолженность на 01.01.2025	Дебет	Кредит	Дебиторская задолженность на 31.12.2025
Оргхим НПО	14 175,00	15 000,00	(27 925,00)	1 250,00
Поставщик	Дебиторская задолженность на 01.01.2024	Дебет	Кредит	Дебиторская задолженность на 31.12.2024
Оргхим НПО	8 250,00	15 000,00	(9 075,00)	14 175,00

4.3. Непрерывность деятельности

Общество планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства.

У Общества отсутствует информация о каких-либо событиях или условиях за пределами отчетного периода, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

4.4. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год не имели место события, а также иные факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации за 2025 год (события после отчетной даты).

4.6. Другая информация.

Крупные сделки в 2025 г. не заключались.

Условные факты хозяйственной жизни, подлежащие отражению в настоящих пояснениях, отсутствуют.

Чрезвычайные факты в хозяйственной деятельности отсутствовали.

Генеральный директор ООО «Алдимакс»
06.03.2026

_____ Костылев А.А.