

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД
ООО «Кристалл АИС»
(тыс.руб.)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Кристалл АИС» (ООО «Кристалл АИС») (далее – «Общество») за 2025 год.

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность ООО «Кристалл АИС» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

1. Основная информация об Обществе.

Организация:	Общество с ограниченной ответственностью «Кристалл АИС»
Идентификационный номер налогоплательщика	6685142533
Форма собственности:	16 - Частная собственность
Отчетная дата (число, месяц, год)	31.12.2025
Единицы измерения:	тыс. руб.

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности Общества в 2025 г.:

ОКВЭД	Наименование вида деятельности
81.22	Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая

Юридический адрес: 620007, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Латвийская, д. 59, офис. 106

Единоличный исполнительный орган: Директор Шипилов Алексей Владимирович

Высший орган управления: Общее собрание участников.

Уставный капитал составляет 10 тыс.руб.

Участники Общества:

Шипилов Алексей Владимирович доля 67%

Александрова Юлия Валерьевна доля 33%

2. Учетная политика Общества

Общество является субъектом малого предпринимательства, при формировании бухгалтерской отчетности применяет действующие в Российской Федерации упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскому учету:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

ПБУ 12/2010 «Информация по прекращаемой деятельности»

Общество с 2025 года применяет ФСБУ 4/2025 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». Иные изменения в учетную политику не вносились.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости. Способ начисления амортизации – линейный. Проверка на обесценение не производится. Общество установлен лимит стоимости основных средств 95 тыс.руб. Активы, стоимость которых не превышает установленного лимита, не признаются затраты на приобретение отражаются в составе расходов периода приобретения. Обществом организован забалансовый учет таких активов для контроля за их наличием и движением.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты на их приобретение учитываются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Запасы принимаются к учету по цене поставщика. Затраты на приобретение, доставку включаются в состав расходов периода, в котором понесены. Резерв под обесценение запасов не создается.

При отпуске запасов в производство и при ином выбытии оценка производится по методу ФИФО.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости формирования резерва по сомнительным долгам производится на конец каждого отчетного периода. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости погашения долга полностью или частично.

Вся сумма начисленных процентов по кредитам и займам признается расходами текущего периода. Дополнительные расходы по займам включаются в расходы по мере их возникновения.

Общество является арендатором по договорам аренды недвижимого имущества (помещений). По отдельным долгосрочным договорам аренды Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде. Стоимость ППА определяется исходя из величины первоначальной оценки обязательства по аренде и авансовых платежей по договору аренды. Обязательство по аренде определяется как сумма номинальных величин будущих арендных платежей. Общество не применяет дисконтирование.

По тем договорам аренды, по которым организация использует право не признавать ППА и обязательство по аренде, арендные платежи учитываются равномерно в течение срока действия договора.

Признание доходов и расходов Общество осуществляет по методу начисления.

Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствуют.

3. Информация Материальных внеоборотных активах

В строке Материальные внеоборотные активы агрегированы следующие показатели:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Основные средства	175	97	0

4. Информация об отражении Запасов

В составе запасов в бухгалтерском балансе отражены материалы.

5. Информация о Финансовых и других оборотных активах

В составе строки отражены:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	2688	9085	15138

6. Информация о Капитале

В составе капитала учтены:

Уставный капитал 10 тыс.руб. оплачен полностью.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2023 составляла 11872 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2024 составляла 7733 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль за 31.12.2025 составила 2340 тыс.руб.

7. Информация о Краткосрочной кредиторской задолженности

В составе строки отражены:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками	965	2105	2671

8. Информация о доходах Общества

Доходы составили:

Вид деятельности	2025
Комплексная уборка помещений	27583

9. Информация о расходах Общества

Информация о расходах по обычным видам деятельности в размере элементов затрат:

Наименование показателя	2025
Материальные затраты	516
Затраты на оплату труда	1332
Отчисления на социальные нужды	406
Амортизация	506
Прочие затраты	1338
Малоценное оборудование и запасы	68
Клининговые услуги 20 сч. аренда	19103
	410
итого	23679

Состав прочих расходов:

Вид прочих расходов	2025
Прочие внереализационные расходы	6418
в том числе	
Списание задолженности	5808
Оплата топлива	91
Перчатки латексные	32
Нагревает мат 1 кв.м	4
Комиссия за аукцион, ЭТП	112
Штрафы, пени, неустойки к оплате	90
Расходы на услуги банков	281
Налог по УСН	279

Директор
10 марта 2026 г.

Шипилов Алексей Владимирович

