

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовом результате

ООО "АИСТ" за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) "АИСТ" зарегистрировано в Управление Федеральной налоговой службы по Тверской области, 14.07.2023

Свидетельство о государственной регистрации №1235000088421, ИНН 5024234617, КПП 690001001, юридический адрес:171360, Тверская область, м.о. Старицкий, д Старое, дом 2

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023, действующими правилами и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета .

1.1. Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей (оплачено 100%).

1.2. Учредители и лица, ведущие управление организации:

- Черепанцева Наталия Владимировна—учредитель 100-ной доли в уставном капитале
- Черепанцева Наталия Владимировна — генеральный директор (Решение №1 от 14 июля 2023г)

1.3. Основной вид деятельности организации: Торговля розничная на рынках прочими товарами, ОКВЭД 47.89.2

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 2 человека.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО "АИСТ" утверждена приказом генерального директора Черепанцевой Н.В.. от 31.12.24г № 1.

3.1. Основные средства учитываются по первоначальной стоимости с учетом всех затрат, связанных с приобретением

3.1.2 В организации применяется линейный метод амортизации.

3.1.3 начисление амортизации объекта основных средств: начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета (п. 33 ФСБУ 6/2020).

3.1.4 Объекты основных средств стоимостью не более 100 000(Сто тысяч) руб. за единицу учитываются в составе запасов и списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию.

3.1.5 В составе основных средств по строке 1150 баланса числятся :здание,оборудование. Общество не проводили переоценку стоимости основных средств

Группы Основных средств	Наименование	Сумма на начало года	Поступление	Начисленная амортизация	Списание	Сумма на конец года
Оборудование	Машины и оборудование (кроме офисного)	470	-	380	470	-

3.1.6. Нематериальные активы отсутствуют

4.Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

5. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

6. Показатели существенности: показатель признается существенным, если выполняется любое из двух условий: учетные данные имеют величину более 50 000 руб.; величина показателя составляет 5% и более суммы, отраженной по статье бухгалтерской отчетности.

7. Запасы в обществе

Наименование	На начало года	Поступило на предприятие	Отправлено в производство	Продано, как излишки	Остаток на конец года
Сырье и материалы	3 090	5 071	5 317	2 629	215
			ИТОГО		

8. Наличие и движение дебиторской задолженности стр 1240

Показатель	На начало периода		Изменение за период			Остаток на конец года	
	По договорам	Резерв	Поступило	Выбыло			
				Погашено	Списано		
Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе	683		10 399	8 710		2 372	
Покупатели	27		8 524	6 204		2 347	
Поставщики	309		1 500	1 798		11	
Расчеты по ЕНС	3		374	367		10	
Расчеты с сотрудниками	212		-	212		-	
Расчеты по социальному страхованию	4		1	1		4	
Депозиты	128			128			

9. Наличие и движение кредиторской задолженности

Показатель	На начало периода		Изменение за период			Остаток на конец года	
	По договорам	Резерв	Поступило	Выбыло			
				Погашено	Списано		
Общая сумма долгосрочной кредиторской	4 945		2 315	3 480		3 780	

задолженности стр 1410 Долгосрочные заемные средства							
Общая сумма долгосрочной кредиторской задолженности стр 1510 Краткосрочные заемные средства	-		148	56		92	
Общая сумма краткосрочной кредиторской задолженности, в том числе стр 1520	316		10 200	9 366		1 150	
Расчеты с поставщиками	135		4 711	4 160		685	
Расчеты с покупателями	-		4 428	4 176		252	
Расчеты по оплате труда	-		554	517		37	
Расчеты по налогам и сборам	106		147	191		63	
Расчеты с персоналом	59		194	146		107	
Расчеты по ЕНС	16		166	176		6	

10. Основные показатели деятельности организации за 2025год

10.1 В отчетном году выручка ООО "АИСТ" составила: стр 2110

1	Торговля розничная на рынках прочими товарами	7 280
2	По прочим видам деятельности	455
2.1	Собственное производство	455

10.2 Затраты на производство и реализацию продукции стр 2120

3	Расходы общества	8 607
3.1	Расходы на производство(материалы, услуги сторонних организаций)	6 036
3.2	Затраты на оплату труда	554
3.3	Отчисления на социальные нужды	167
3.4	Аренда помещения	1 470
3.5	Амортизация	380

11. Оценочные обязательства и резервы

11.1. На 31 декабря 2025 года в организации не формировалось оценочных обязательств на оплату очередных отпусков работников

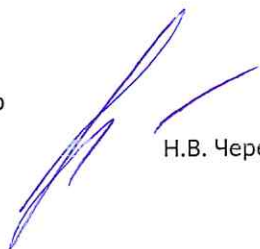
11.2. Резерв по сомнительным долгам не формировался

11.3. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

12. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует.

Генеральный директор
ООО "АИСТ"



Н.В. Черепанцева