Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общества с ограниченной ответственностью «АЙСИДЖИЭМ»

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АЙСИДЖИЭМ»

Сокращенное наименование: ООО «АЙСИДЖИЭМ»

ИНН/КПП: 1659183492/165901001

ОГРН: 1171690075083

Место нахождения: 420059, РТ, г. Казань, тер. Военный городок-2, д.142/1, пом.1 (15-22)

Основные виды деятельности: Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 22.19.7, 22.19.3,

В отчетном периоде Общество осуществляло:

-деятельность по производству изделий из вулканизированной резины

-деятельность по производству труб, трубок, рукавов и шлангов из вулканизированной резины

Система налогообложения: Общая система налогообложения (ОСНО).

Статус: Общество имеет статус микропредприятие и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта, включая составление упрощённой бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Среднесписочная численность работников Общества за 2025 год составила 15 человек.

2. Учетная политика

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), включая ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Учетная политика Общества на 2025 год утверждена приказом директора. Она разработана в соответствии с действующим законодательством и применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Основные элементы учетной политики:

1. Основные средства (ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020): Активы оцениваются при признании по фактической себестоимости. Амортизация начисляется линейным способом. Срок полезного использования определяется по ожидаемому периоду эксплуатации.

2. Запасы (ФСБУ 5/2019): Запасы принимаются к учету и оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости. При выбытии оценка производится по себестоимости первых по времени поступивших запасов (способ ФИФО). Резерв под обесценение запасов не создается в связи с применением упрощенных способов учета, предусмотренных п. 32 ФСБУ 5/2019 для субъектов малого предпринимательства.

3. Раскрытие существенной информации об активах и обязательствах

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

На отчётную дату НМА отсутствуют, операции по приобретению/созданию НМА в отчётном периоде не осуществлялись, амортизация НМА не начислялась.

3.2. Основные средства.

Материальные внеоборотные активы Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составляют 5 891 тыс. рублей. Рост по сравнению с 2024 годом связан с приобретением нового оборудования для расширения производственных мощностей.

3.3. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Задолженность, отраженная в бухгалтерском балансе, связана с осуществлением текущей хозяйственной деятельности Общества. Существенных изменений в структуре и составе дебиторской и кредиторской задолженности по сравнению с предыдущими отчетными периодами не произошло. Информация о задолженности в разрезе отдельных контрагентов не раскрывается ввиду отсутствия существенного влияния на оценку финансового положения Общества.

3.4. Капитал

По состоянию на 31 декабря 2025 года уставный капитал ООО «АЙСИДЖИЭМ» составил 100 000 рублей, что соответствует данным учредительных документов. Собственных акций, выкупленных у акционеров, нет. В 2025 году дивиденды не выплачивались. Переоценки внеоборотных активов в отчётном периоде не проводилось

3.5. Краткосрочные заемные средства

По состоянию на 31 декабря 2025 года обязательства ООО «АЙСИДЖИЭМ» по займам представлены краткосрочным займом в размере 2 000 тыс. рублей, полученным от Индивидуального предпринимателя на пополнение оборотных средств. Срок погашения — 24 декабря 2026 года. Просроченной задолженности по займу на отчётную дату нет.

3.6. Финансовый результат

Выручка Общества за 2025 год составила 63 879 тыс. рублей, что на 9 991 тыс. рублей выше показателя предыдущего года. Рост выручки связан с увеличением объема продаж резиново-технических изделий и увеличением клиентской базы. Чистая прибыль Общества за 2025 год составила 8 850 тыс. рублей, что выше показателя предыдущего года.

4. Иная информация

4.1. Штрафные санкции.

Штрафных санкций по налогам и сборам, а также пеней, оказывающих существенное влияние на финансовое положение, Общество не имеет. Судебных разбирательств, способных существенно повлиять на финансовое состояние, на отчетную дату не ведется.

4.2. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на оценку финансового состояния Общества или требовать корректировки показателей бухгалтерской отчетности за 2025 год, не выявлено.

Дата: «25» марта 2026 г.