Общество с ограниченной ответственностью «Фирма АС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Фирма АС»

1.2. Юридический адрес – 367003, РЕСПУБЛИКА ДАГЕСТАН, Г МАХАЧКАЛА, ПР-КТ ИМАМА ШАМИЛЯ, Д. 35Б

1.3. Регистрационный номер, дата регистрации - 1245-Р-96, 28.05.1996,

ИНН 0560002508, КПП 057201001, ОГРН 1020502458371, дата присвоения 01.10.2002

1.4. Численность сотрудников: 5 на 31.12.2025г.

Наименование подразделения	Численность
Администрация	1
Финансовый отдел	1
Склад	1
Отдел продаж	1
Программист	1

1.5. Уставный капитал составляет 10000,00 рублей

Участниками являются:

- Единственный участник Алиев Ашур Насирович с долей 100,00 процентов;

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 46.51 Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Алиев Ашур Насирович

Главный бухгалтер Общества: обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора

2. Информация об учетной политике, неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Организация применяет упрощенные способы ведения БУ (п. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ), и не применяет ПБУ 18/02 с 2025г.

В учетную политику было внесено изменение: Организация, являющаяся малым предприятием, приняла решение отказаться от применения ПБУ 18/02 с 2025 года.

Поэтому данные в бухгалтерской отчетности на конец 2024 года применения ПБУ 18/02 сформированы с учетом его использования, а входящие данные за 2025 год сформируйте с учетом отказа.

Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся ОС с остаточной стоимостью 1221 тыс. руб.:

- нежилое помещение 204 тыс. руб.

- транспортные средства 1017 тыс. руб.

4. Нематериальные активы

- Не числятся

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.25	1221 тыс. руб.
Готовая продукция и товары для перепродажи	31.12.25	25418 тыс. руб.
Нематериальные активы	Не числятся	–
Дебиторская и кредиторская задолженность	31.12.25	1464 тыс. руб. и 3156 тыс. руб.
Инвентаризация кассы	31.12.25	23 тыс. руб.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5.1 Дебиторская задолженность в составе строки 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» баланса в сумме 1464 тыс. руб.:

- расчеты с покупателями и заказчиками 1144 тыс. руб.

- авансы выданные 153 тыс. руб.

- прочее 167 тыс. руб.

5.2 Кредиторская задолженность в составе строки 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» баланса в сумме 3156 тыс. руб.:

- расчеты с покупателями и заказчиками 313 тыс. руб.

- расчеты с поставщиками и подрядчиками 2300 тыс. руб.

- расчеты по налогам и сборам 452 тыс. руб.

- задолженность по з/пл 88 тыс. руб.

- прочее 3 тыс. руб.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 43 125 911,81 (Сорок три миллиона сто двадцать пять тысяч девятьсот одиннадцать рублей 81 копеек), что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с закрытием розничной точки в связи с ростом стоимости арендной платы, коммунальных услуг.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 24 марта 2026 года.

Руководитель Генеральный директор А.Н. Алиев