

Общество с ограниченной ответственностью "АКСТЭЧ"

Пояснения

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

за период с 01.01.2025 по 31.12.2025

2.1.Сведения об организации:

Наименование организации	ООО "АКСТЭЧ"
ИНН	5001152608
Юридический адрес организации	105066, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Басманный, ул Нижняя Красносельская, дом 35, строение 64, помещение 13/5
Дата государственной регистрации	26.04.2023
Перечень видов деятельности, ОКВЭД	26.20, 33.20, 46.90, 47.91, 47.99, 58.11, 62.02, 62.09, 73.11
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор / Смолий Антон Игоревич/ на основании Решения №1 от 19.04.2023 г.

1.2 Средняя численность составила

За 2025 год ____27____ человек

За 2024 год ____7____ человек

Наименование подразделения	Численность
Администрация	8
Производство	18
Отдел продаж (Дилерский отдел)	15

1.3. Уставный капитал составляет ____30 000 руб.____, в том числе оплаченный - 30 000 (тридцать тысяч) руб.

№ п/п	ФИО учредителя	Сумма, доля,(%), на 31.03.2024г.	Сумма, доля, (%), на 31.12.2025г.
1	Смолий Антон Игоревич	100%	100%

2.Учетная политика:

2.1.Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, установленными Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными и отраслевыми стандартами.

2.2.Согласно Федеральному закону № 402-ФЗ организация использует право на составление упрощенной бухгалтерской отчетности и ведение бухгалтерского учета в упрощенном порядке.

2.3. Начисление амортизации производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. После признания объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не производится. Организация пользуется правами на упрощенный порядок учета, установленными п.3 ФСБУ 6/2020, п. 4 ФСБУ 26/2020.

2.4. При поступлении (приобретении, заготовлении) запасы учитываются по фактической себестоимости, способ оценки МПЗ при выбытии – по средней. Организация использует право на упрощенный порядок учета, предусмотренный ФСБУ 5/2019 (п.11, 12б, 13, 14, 17, 32).

2.5. Доходы и расходы отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

2.6. Расходы по займам не формируют стоимость инвестиционного актива, а полностью включаются в состав прочих расходов. Существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности, отражаются без ретроспективного пересчета с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

2.7. Существенных изменений, о которых бы не было сказано выше, учетная политика не претерпела.

3. Существенная информация о финансовом положении и финансовых результатах:

3.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте (за исключением авансов выданных и полученных) отражены в отчетности по курсу ЦБ, установленному на 31.12.2025, а именно CNY= 11,1592 руб.

3.2. По строке «Материальные внеоборотные активы» отражено:

Показатели	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Собственные основные средства	8526	4897	3485
Незавершенные капитальные вложения	0	0	0
ППА	0	0	0
Итого	8526	4897	3485

3.3. По строке «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» отражено:

Показатели	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Нематериальные активы (указать вид)	0	0	0
Долгосрочные финансовые вложения	6	0	0
Незавершенные капитальные вложения в НМА	0	0	0
Прочие	83	0	0
Итого	89	0	0

3.4. По строке «Запасы» отражено:

Показатели	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Сырье и материалы	20539	13827	157
Незавершенное производство	0	0	0
Готовая продукция	33618	434	434
Товары	1827	0	0
Товары отгруженные	0	0	0
Прочие	0	45	0
Итого	55984	14306	591

3.5. По строке «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражено:

Показатели	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Касса	2	0	0
Расчетный счет	158	6396	49
Валютный счет	7205	0	0
Специальные счета	0	0	0
Денежные средства в пути	0	0	0
Депозиты	0	0	0
Итого	7365	6396	49

3.6. По строке «Финансовые и другие оборотные активы» отражено:

Показатели	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с покупателями	56048	6064	3911
Авансы выданные	184039	9340	362
НДС по приобретенным ценностям	355	57	0
Прочая	1776	8601	12
Итого	242218	24062	4285

3.7. Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе с учетом созданного резерва по сомнительным долгам. Сумма резерва составила:

Показатели	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Резерв по сомнительным долгам	10604	229	0

3.8. По строке «Капитал» отражено:

Показатели	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Уставный капитал	30	30	30
Нераспределенная прибыль	14091	2051	447
Итого	14121	2081	477

3.9. По строке «Долгосрочные заемные средства» отражено:

Показатели	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Долгосрочные кредиты	0	0	0
Долгосрочные займы	21000	0	0
Итого	21000	0	0

3.10. По строке «Другие долгосрочные обязательства» отражено:

Показатели	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Отложенные налоговые обязательства	562	0	0
Безвозмездные поступления	2776	0	0
Итого	3338	0	0

3.11. По строке «Краткосрочные заемные средства» отражено:

Показатели	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Краткосрочные кредиты	0	0	0
Краткосрочные займы	21809	0	0
Проценты по займам	1594	0	0
Итого	23403	0	0

3.12. По строке «Краткосрочная кредиторская задолженность» отражено:

Показатели	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	170069	3996	3449
Авансы полученные	59801	37125	866
Расчеты по налогам и взносам	810	2599	168
Прочая	20628	0	0
Итого	251308	43720	4483

3.13. По строке «Другие краткосрочные обязательства» отражено:

Показатели	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Безвозмездные поступления	0	2775	3449
Резервы предстоящих расходов	1011	1086	0
Итого	1011	3861	3449

3.14. Расходы по обычной деятельности включают в себя:

Показатели	2025 год	2024 год
Материальные затраты	398121	148473
Затраты на оплату труда	36611	6096
Отчисления на социальные нужды	7689	1139
Амортизация	1227	891
Прочие затраты	91146	22709
Итого по элементам	534794	179308
Фактическая себестоимость проданных товаров	0	0
Изменение остатков незавершенного производства и готовой продукции	-37474	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	497320	179308

3.15. Прочие доходы включают в себя:

Показатели	2025 год	2024 год
Прочие внереализационные доходы	5370	300
Прочие	4562	4321
Итого	9932	4621

3.16. Прочие расходы включают в себя:

Показатели	2025 год	2024 год
Прочие внереализационные расходы	5290	307
Расходы на услуги банков	1421	97
Прочие внереализационные доходы и расходы (НЕ принимаемые к НУ)	812	15
Неустойки	1726	73
Прочие	7361	492
Итого	16610	4631

3.17. По оценке руководства, дополнительное раскрытие информации для оценки финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности, не требуется.

3.18. Событий после отчетной даты, существенно влияющих на бухгалтерскую отчетность, не было.

Генеральный директор

Смолий А.И.