

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2025 ГОД

1. Общие сведения о компании

Организация: Общество с ограниченной ответственностью «АСТЕР» (ООО «АСТЕР»)

ИНН/КПП: 7718811329 / 773601001

ОГРН: 1107746504095

Юридический и фактический адрес: 119313, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Ломоносовский, ул. Гарибальди, дом 7, эт/помещ. 1 / XXI, комната 1

Основные виды деятельности (ОКВЭД): 10.13.4

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. - оплачен полностью.

2. Основа составления (Учетная политика)

В отчетном периоде изменения в учетную политику **не вносились**.

Ключевые способы учета, влияющие на показатели отчетности:

- **Лимит стоимости основных средств:** активы стоимостью до 100 тыс. руб. списываются на затраты единовременно.
- **Метод начисления амортизации:** линейный способ.
- **Оценка запасов (МПЗ) при выбытии:** ТОВАРЫ - по средней себестоимости МЦП – по себестоимости единицы.
- **Признание выручки для целей бух. учета:** по методу начисления (по отгрузке).

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована Обществом в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

3. Расшифровка существенных статей баланса

3.1. Основные средства

- Поступило основных средств на сумму 1 192 тыс. руб.
- Начисленная амортизация 13 тыс. руб.

3.2. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность:

- Авансы, выданные поставщикам: 2 333 тыс. руб.

- Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Кредиторская задолженность:

- Задолженность перед поставщиками: 1 211 тыс. руб.
- Авансы, полученные от покупателей: 25 тыс. руб.
- Задолженность по налогам и взносам: 196 тыс. руб.

Просроченная задолженность отсутствует.

3.3. Заемные средства (кредиты и займы)

В отчетном периоде был получен займ от ООО «ВЕЯ СТРОЙ»

- Сумма займа: 6 000 тыс. руб.
- Процентная ставка: 17,5% годовых.

На 31.12.2025г заем полностью погашен.

4. Доходы и расходы (к отчету о финансовых результатах)

Финансовый результат:

По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 208 тыс. руб.

5. Сведения о капитале и движении денежных средств

Движение капитала: В отчетном году не производилась выплата дивидендов. Изменений уставного капитала не было.

Движение денежных средств: Основной приток денежных средств в 2025 году был связан с поступлением выручки от покупателей (45%) и получением займа от учредителя (55%).

6. События после отчетной даты и условные факты

События после отчетной даты (после 31.12.2025):

- Существенных событий, влияющих на оценку финансового положения, не произошло.

Условные обязательства (судебные разбирательства):

По состоянию на дату подписания отчетности у Общества отсутствуют существенные

судебные иски в качестве ответчика, а также иные условные обязательства, информация о которых подлежала бы раскрытию.

7. Иная информация

Государственная помощь (субсидии, гранты):

В 2025 году Общество не получало государственную поддержку.

Информация о связанных сторонах (учредителях):

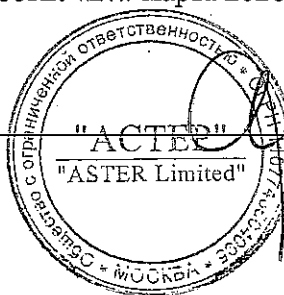
В отчетном периоде был предоставлен займ от учредителя в размере 8 500 тыс. руб. Общая задолженность перед учредителем на 31.12.2025г составляет 8 845 тыс. руб.

Риски и неопределенности:

По мнению руководства, существенные риски (валютные, кредитные), способные существенно повлиять на финансовое положение, отсутствуют.

Дата подписания отчетности: «27» марта 2026 г.

Генеральный директор _____



_____ (Смбатян С.С.)