

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2025 год

1. Общие сведения о компании

«ООО "ЭйСиЭс" (ИНН 7813426528), зарегистрировано 24.09.2008г. Основной вид деятельности — Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая (ОКВЭД 62.09). Среднесписочная численность персонала на 31.12.2025 составила 2 человек.

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с ФСБУ 4/2023. Основные методы учетной политики не изменились по сравнению с 2024 годом».

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, действующими в Российской Федерации на основе Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

3. Оценка активов и обязательств

Активы и обязательства оценены в отчетности по первоначальной стоимости, за исключением основных средств.

4. Нематериальные активы, капитальные вложения в нематериальные активы

По строке 1110 «Нематериальные активы» Бухгалтерского баланса отражается информация о нематериальных активах (НМА), учтенных в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Нематериальные активы» (ФСБУ 14/2022), и капитальных вложениях в нематериальные активы, учтенных в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020).

Пояснения: В ООО «ЭйСиЭс» нематериальных активов на конец периода не числится.

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

По строке 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса отражается информация об основных средствах, учтенных в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), капитальных вложениях в основные средства, учтенных в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020), и правах пользования активом, учтенных в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018).

Основные средства (ОС)

В таблице приводится движение по основным средствам:

| Сч 01 «Основные средства» | | | | Сч 02 «Амортизация» | |
|---|--------------|---------|------------------|---------------------|----------------------|
| Наименование ОС | Сумма | Выбытие | Остаток на сч 01 | Амортизация | Остаточная стоимость |
| Коллаборативный робот TM5-900 RT6-0009000 | 1 234 575,00 | - | 1 234 575,00 | 174 292,98 | 1060282,02 |
| Контейнер 40 НС | 155 000,00 | - | 155 000,00 | 15 371,91 | 139628,09 |
| Контейнер 40-футовый высокий EISU9992592 | 137 500,00 | - | 137 500,00 | - | 137 500,00 |
| Контейнер 40-футовый высокий HMCU9045602 | 137 500,00 | - | 137 500,00 | - | 137 500,00 |
| Ноутбук 13.3" Apple MacBook Pro | 103 388,98 | - | 103 388,98 | - | 103 388,98 |

| | | | | | |
|--|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| Ноутбук Apple MacBook Air 13 with Touch Bar цвет серый SC02CK6QXML7H | 144 991,67 | - | 144 991,67 | - | 144 991,67 |
| Робот дельта Quattro с комплектующими | 2 176 637,50 | - | 2 176 637,50 | 307 290,00 | 1 869 347,5 |
| Сетевое хранилище Synology RS2418R | 153 366,67 | - | 153 366,67 | - | 153 366,67 |
| Труборезная машина 5-121 мм | 193 907,42 | - | 193 907,42 | - | 193 907,42 |
| ТС BMW X5 xDrive30d черный | 4 607 051,83 | 4 607 051,83 | 0 | - | 0 |
| ТС HYUNDAI CRETA Серый M003EM198 | 1 880 070,83 | - | 1 880 070,83 | - | 1 880 070,83 |
| ТС HYUNDAI CRETA синий M616BT198 | 1 717 910,83 | 1 717 910,83 | 0 | - | 0 |
| Фрезерно-сверлильный станок стол 595x140, 230В JMD-2S | 142 500,00 | - | 142 500,00 | 20 357,16 | 122 142,84 |
| ИТОГО: | 12 784 400,73 | 6 324 962,66 | 6 459 438,07 | 517 312,05 | 5 942 126,02 |

Стоимость основных средств 6 459 438,07 руб;

Стоимость накопленной амортизации 5 942 126,02 руб.

Пояснение: Амортизация начислялась линейным способом, переоценка ОС не проводилась.

6. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/12), утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 26н. В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены предоставленные займы.

Пояснения: В ООО «ЭйСиЭс» на конец периода числится -5 756,31 руб.

7. Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

Материальные ценности, предназначенные для управленческих нужд, признаются в составе запасов.

Пояснение: Запасы оцениваются по фактической себестоимости. На конец 2025 года запасов и материалов в ООО «ЭйСиЭс» не числится.

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность Общества, в том числе дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, прочая дебиторская задолженность, связанная с обычным операционным циклом, независимо от срока ее погашения.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Информация о дебиторской задолженности раскрыта в приложении № 7 к данным Пояснениям.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность Общества, в том числе кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам, связанная с приобретением (созданием) внеоборотных активов, кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам за товары, работы, услуги, авансы и предварительная оплата, полученные от покупателей и заказчиков независимо от срока погашения.

Информация о краткосрочной кредиторской задолженности раскрыта в приложении № 8 к данным Пояснениям.

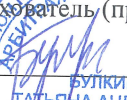
9. Доходы и расходы (для ОФР)

Выручка за 2025 год составила 412 333,34 руб. (в 2024 г. — 65 116 985,74 руб.), спад связан с введением процедуры банкротства.

10. Расчеты по налогу на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Страхователь (представитель):

 (подпись) / Булкина Т.А. (Ф.И.О.)



