

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Аксамит» (ООО «Аксамит»)
ИНН 7727773454 КПП 771501001 ОГРН 1127746136649

Адрес: 127566, г.МОСКВА, УЛ. РИМСКОГО-КОРСАКОВА, Д. 16, КВ. 142

Общая информация об организации

ООО «Аксамит» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

47.1 Торговля розничная в неспециализированных магазинах.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

На балансе ООО «Аксамит» основные средства не числятся.

4. Аренда

По договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются. Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- 2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

(Основание: п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 117218, г. Москва, Нахимовский проспект, дом 24, стр.1, павильон 3

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Запасы у организации на балансе отсутствуют.

6. Финансовые и другие оборотные активы

На балансе числятся финансовые и другие оборотные активы на сумму **4885837руб.96коп.**, в том числе дебиторская задолженность по выданным авансам поставщикам в сумме **4 868 430,62.**

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60.02	3 986 329,82		3 411 600,77	2 529 499,97	4 868 430,62	
АВТ	129 246,59				129 246,59	
АО "Оранж дата"			16 000,00		16 000,00	
АРТТЕКС	8 972,57				8 972,57	
Благодать и Ко	59 500,00		257 317,00	13 275,00	303 542,00	
ВИНДЕКО			413 975,18	306 978,34	106 996,84	
Дейлайт и Ко	283 253,27		203 420,05	169 830,45	316 842,87	
Декор Лайн	1 039 575,00		484 453,00	383 248,00	1 140 780,00	
ИП Армасов Марат Рафаилович	110 802,00		8 540,00	119 342,00		
ИП Голубева И.В.	35 100,00				35 100,00	
ИП Карсавран Эйюп	116 756,00		120 800,00		237 556,00	
ИП Кретов Владислав Олегович	44 200,00				44 200,00	
ИП Лопухова Юлия Владимировна	12 100,00				12 100,00	
ИП Магсумова Айсылу Сайдэшовна			1 605,00		1 605,00	
ИП Мордасова Ирина Ивановна	180 452,00				180 452,00	
ИП Портнягин Евгений Юрьевич	136 637,88			5 376,86	131 261,02	
ИП Свинцов Д.Н.	326 000,00				326 000,00	
ИП Сигаев Дмитрий Юрьевич	221 219,00				221 219,00	
ИП Скорик Анна Олеговна	184 850,00				184 850,00	
ИП Смирнова Эльвира Фаиковна	337 242,73		114 840,00	26 029,21	426 053,52	
КАДО	0,02		93 514,61	93 514,63		
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ФАБРИКС"	29 400,00		5 390,00	34 790,00		
ООО "ДЕКО-СТИЛЬ"	100 961,00				100 961,00	
ООО "КБ-ПРОДЖЕКТ"			27 600,00		27 600,00	
ООО "Текстильная Компания ТРЕАРТЕКС"	167 270,00			167 270,00		
ООО "КАДО"	245 480,00			245 480,00		
ООО "Профкарниз"	84 020,00				84 020,00	
ООО "Тюлип"			51 200,00		51 200,00	
ООО "УЛЬТРА ДЕКОР"	43 362,00		529 501,00		572 863,00	
ООО "СМП-СТРАХОВАНИЕ"	4 600,00				4 600,00	
ООО "ТК ИННОТЕК"			29 771,05		29 771,05	
СитиЭндМолз	85 329,76		1 053 673,88	964 365,48	174 638,16	
Итого	3 986 329,82		3 411 600,77	2 529 499,97	4 868 430,62	

7. Обязательства. Краткосрочные заемные средства.

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
66.03		1 961 602,00		350 000,00		2 311 602,00
Беззубцев Юрий Иванович		1 961 602,00		350 000,00		2 311 602,00
Итого		1 961 602,00		350 000,00		2 311 602,00

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.
Учредителями Общества является: Беззубцев Юрий Иванович. размер доли 50%.
Сигаев Дмитрий Юрьевич размер доли 50%.
В 2025 году Обществом начисления и выплаты дивидендов не осуществлялись.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный Директор Беззубцев Юрий Иванович.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Директор ООО «Аksamит» Ю.И. Беззубцев.