Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ООО «АЙТОКА»
ИНН\КПП 5906183994/590601001,
ОГРН 1255900003831

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности. 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

1.Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «АЙТОКА»
Юридический и почтовый адрес	614030, Пермский край, г.о. Пермский, г. Пермь, ул. Маршала Толбухина, д.17, кв.91
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием 46.69
Среднесписочная численность, человек	1

1.Уставный капитал организации: 10000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

2.Количество учредителей: один – Забродина А.А. (100%)

3.Основной вид деятельности ОКВЭД 46.69.

4.Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 1 человек.

5.Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

6. Начало работы организации с марта 2025 года.

2. Основные показатели деятельности Общества с ограниченной ответственностью «Айтока».

В 2025 году, согласно основному виду деятельности, организация осуществляла оптовую торговлю электротехническими материалами и оборудованием .

Выручка в 2025 г. составила 30007 тыс. руб.

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2025. (тыс. руб.)

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	% к общему объему выруч-ки
Выручка в том числе: -по основному виду деятельности - прочие внереализационные дохо-ды (проценты по депозиту)	 30007 13	 99.953% 0.047 %
Итого	30020	100%

Расходы на приобретение и реализацию продукции (товаров) за 2025 год . (тыс.руб.) по счету 44.1.1

1. Прямые расходы, в т.ч.	26228
Себестоимость реализованных покупных товаров	26228
Себестоимость прочего имущества (спец-одежда)	130
2.Косвенные расходы (заработная плата, транспортные расходы, командировочные расходы и прочие расходы.)	2326
Итого	28684

Прочие внереализационные расходы (тыс.руб.)

	Расходы
Услуги банка	27
Итого	27

3.Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.

3.1 Оборотные активы - нет
3.2.Стр.1210 Запасы - 91тыс. руб.
в т.ч.: -товары – 91 тыс. руб.
3.3. Стр. 1240 Финансовые и другие оборотные активы – 934 тыс. руб.
в т.ч.:
- Дебиторская задолженность (покупатели и заказчики) 547 тыс. руб.
- денежные средства на депозитном счете -387 тыс.руб.

3.5 . Стр.1520 Кредиторская задолженность - 569 тыс. руб.
в т.ч.:
-расчеты с поставщиками и подрядчиками -61 тыс. руб.
-расчеты по налогам и сборам- 394 тыс. руб.(ндс) и
114 тыс. руб. (прибыль 4 кв)

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.

При составлении отчетности организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.(Основание: ч. 4 ст. 6 Закона N 402-ФЗ, п.п. 6, 6.1 приказа Минфина России от 02.07.2010 N 66н, п.3 ФСБУ 6/2020

4. 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. В организации ОС – нет

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.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали :

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Выплата дивидендов проводилась --- в сумме 536 тыс.руб (с уплатой НДФЛ) по решению единственного участника общества -Учредителя .

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Забродина А.А. (Решение № 1 от 03.03.2025, бессрочно).

Главный бухгалтер — Забродина А.А.

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 16 марта 2026 года

директор _____ /Забродина А.А../

бухгалтер _____ /Забродина А.А./