

Общество с ограниченной ответственностью "Аэрософт"
(ООО "Аэрософт")
ИНН: 5010014033, КПП: 501001001, ОГРН: 1035002201299,
Адрес: 141986, Московская обл., г. Дубна, пр-т Боголюбова, д. 16, кв. 162

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2025 г.

1.Раздел. Краткая характеристика деятельности организации

Дата регистрации: 29.12.1999г.

Основные виды экономической деятельности :

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом в отчетном периоде:

46.42 - Торговля оптовая одеждой и обувью

Дополнительный вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом в отчетном периоде:

47.19- Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах.

Численность сотрудников на последний день отчетного года составляет 4 человека.

Уставный капитал Общества:

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Ильин Эдуард Александрович	10 000	100	10 000	100
Итого:		10 000	100	10 000	100

- Директор: Ильин Эдуард Александрович;
- Главный бухгалтер: Солдатова Татьяна Николаевна.
- ООО «Аэрософт» ведет свою деятельность по адресу:
- 141896, Московская обл., г. Дубна, пр-т Боголюбова, д.19А.
- Деятельность общества не подлежит обязательному аудиту.
-

2.Раздел «Стандарты, по которым составлена отчетность»

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами

бухгалтерского учета РФ.

- Предприятие ведет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную

- бухгалтерскую (финансовую) отчетность на основании п.4 закона «402-ФЗ о бухучете.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет

следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное

Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное

Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное

Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное

Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное

Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

- Предприятие не получало государственной поддержки в 2025г.
- Общество не признает предметы аренды в качестве права пользования активом (ППА) и обязательств
- по аренде т.к.:
- Срок аренды, которых не превышает 12 месяцев;
- Арендатор относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные
- способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.
-
- ,

3. Учетная политика

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются

одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020

"Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего

за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего

за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах

осуществляются
по окончании месяца.

18.04.2025г. куплен автоприцеп на сумму -120833,33 руб.

С 01.05.2025г начислена амортизация в сумме -11507,92 руб..

5. Нематериальные активы

Организация не будет проверять нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном МСФО (п. 22 ПБУ 14/07).

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав

организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07).

Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07).

Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

27.02.2025г Куплена лицензия на сервис обновления ФР. Годовая подписка - 4500,00 руб.

За 2025г. лицензия на сервис обновления ФР списана по месяцам - 3754,43 руб.

6. Товарно- материальные запасы

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя

себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

В 2025г. закуплено товарно-материальных ценностей на сумму без НДС – 4628843,18 руб.

В 2025 г. списано и реализовано товарно-материальных ценностей без НДС – 4854674,31 руб.

В т. ч по ОКВЭД 46.42 - 3 651 540,38 руб.;

В т. ч по ОКВЭД 47.19. – 1 171 086,91 руб.

7. Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления
Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы" в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 " Управленческие расходы ", в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

8. Дебиторская задолженность

. Наличие дебиторской задолженности на конец 2025г.:

Счет 97 - 6394,26 руб.;

Счет 62.01 - 62072,80 руб.;
Счет 60.02 - 33198,82 руб.;
Счет 68.90 – 28750,55 руб.;
Счет 69.01 – 542,12 руб.;
Счет 71 - 453999,02 руб.
Счет 76.09 – 146,70 руб.

9. Кредиторская задолженность

Наличие кредиторской задолженности на конец 2025г.:

Счет 60.01 – 7032,54 руб.;
Счет 62.02 – 34410,40 руб.;
Счет 76 АВ – (-6051,73) руб.;
Счет 68.2 - 166235,12 руб.;
Счет 68.4 -33684 руб.;
Счет 69.09 – 25299 руб.;
Счет 69.11 -164,07 руб.

10. Информация о дальнейших планах

Общество планирует вести деятельность в 2026г. , не смотря на то, что деятельность идет очень тяжело. Большая часть юридических лиц больше не работают с ними т.к закупают спецодежду через электронные площадки. Мы не имеем возможности участвовать в электронных торгах.

Директор

(наименование должности)

31 марта 2026г.

(подпись)

Ильин Эдуард Александрович

(расшифровка подписи)