

## Пояснения к бухгалтерскому балансу

Общество с ограниченной ответственностью «АЭМСИ» за 2025 год

### 1. Общие сведения

ООО «АЭМСИ» (ОГРН 1217700251834, ИНН 9722002437 ) является субъектом малого предпринимательства. Юридический адрес: 109316, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Нижегородский, ул Талалихина, дом 41, строение 9, этаж 6, оф. 33

Основной вид деятельности: Деятельность в области звукозаписи и издания музыкальных произведений (ОКВЭД 59.20).

Среднесписочная численность – 1 человек.

### 2. Основа составления отчетности

Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

### 3. Учетная политика

- Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
- Лимит стоимости основных средств установлен в размере 40 000 рублей.
- Материалы списываются в производство по средней себестоимости.
- Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода.
- Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).

### 4. Расшифровка показателей баланса

#### 4.1. Основные средства

На 31.12.2025 основные средства отсутствуют на балансе предприятия.

#### 4.2. Запасы (строка 1210)

На 31.12.2025 запасы отсутствуют на балансе предприятия.

#### 4.3. Дебиторская задолженность (строка 1240)

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 271 тыс. руб. – это задолженность клиентов за услуги оказанные в декабре 2025 года. Просроченной задолженности нет.

#### 4.4. Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетном счете – 43 тыс. руб.

#### 4.5. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 40 тыс. руб.

### 5. Иная информация

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется. Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.