Общество с ограниченной ответственностью «АСТИЛЬПРО»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения о юридическом лице и его деятельности

1.1. Сокращенное наименование – ООО «АСТИЛЬПРО».

1.2. Юридический адрес – 142115, Московская область, г. о. Подольск, г.Подольск, ул. Филиппова, д.6а, кв.89.

1.3. Дата государственной регистрации – 24.08.2021.

1.4. Основной ОКВЭД – 14.12 Производство спецодежды.

1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 6 человек.

1.6. Уставный капитал составляет 20 000 руб. Участниками являются:

Е.А. Яшина с долей 50 процентов;
В.М. Азизова с долей 50 процентов.

1.7. Сведения о руководстве:

Генеральный директор Общества: В.М. Азизова

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества:

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «АСТИЛЬПРО» составлена в тыс. руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с РСБУ-Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «АСТИЛЬПРО» 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 упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ООО «АСТИЛЬПРО» применяет ФСБУ 6/20/20 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «АСТИЛЬПРО» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

4. Основные положения учетной политики

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	п.5,13,32,35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При использовании и ином выбытии материально-производственные запасы оцениваются по средней себестоимости.	п.6,13,17,26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам учитываются в составе прочих расходов.	п.7 ПБУ 15/2008
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99

5. Инвентаризация: по состоянию на 31.12.2025г проведена инвентаризация имущества, денежных средств, обязательств, расчетов. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

II. Бухгалтерский баланс

6. Строка 1150 «Материальные внеоборотные активы» отражены основные средства:

Объект ОС	На 31.12.2024	Изменения за период			На 31.12.2025
		поступило	списано	амортизация	
1.Пресс вырубной	Первоначальная стоимость- 1 049 Накопленная амортизация- 341 Балансовая стоимость -708	-	-	350	Первоначальная стоимость- 1 049 Накопленная амортизация - 691 Балансовая стоимость - 358

7. По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» отражена дебиторская задолженность:

наименование	на 31.12.2025	на 31.12.2024
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 718	189
Расчеты с покупателями и заказчикам	601	505
Расчеты с подотчетными лицами	-	58
Расчеты по налогам и сборам	9	4
Итого:	**2 328 тыс. руб.**	**756 тыс. руб.**

8. По строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» отражена краткосрочная кредиторская задолженность:

наименование	на 31.12.2025	на 31.12.2024
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	740	506
Расчеты по налогам и сборам	319	480
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 210	2 010
Расчеты с персоналом по оплате труда	136	102
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	16	38
Итого:	**2 443 тыс. руб.**	**3 136 тыс. руб.**

III. Отчет о финансовых результатах

9. По строке 2120 «Расходы по обычным видам деятельности» отражены расходы:

наименование	за 2025 год	за 2024
Материальные расходы	18 407	20 853
Затраты на оплату труда	2 357	2 437
Отчисления на социальные нужды	677	565
Амортизация	350	257
Прочие расходы	975	836
Итого:	**22 766 тыс. руб.**	**24 948 тыс. руб.**

IV. Прочая информация

Бухгалтерская (финансовая отчетность) за отчетный период подготовлена на основе принципа непрерывной деятельности. ООО «АСТИЛЬПРО» не планирует прекращение деятельности.

Генеральный директор МП /В.М. Азизова/

22 марта 2026г.