

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год
по состоянию на 01.01.2026
ООО «АЭРИС ИНЖИНИРИНГ»**

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «АЭРИС ИНЖИНИРИНГ»
Юридический и фактический адрес: 117335, г. Москва, ул. Профсоюзная,
д. 42, к.3, оф.168

ОГРН: 1177746064803

ИНН: 7728359951

КПП: 772801001

Зарегистрировано в ИФНС России №46 по г. Москве 26.01.2017г.

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Единственным учредителем является физическое лицо Котрунцев
Максим Юрьевич.

Основной вид деятельности: 43.22 – Производство санитарно-
технических работ, монтаж отопительных систем и систем
кондиционирования воздуха

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года
составила 4 человека.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения
отсутствуют

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в
РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности. Налоговый учет ведется по
общей системе налогообложения (ОСНО).

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным
стандартам бухгалтерского учета. Организация составляет упрощенную
бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о
финансовых результатах и пояснения к ним.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной
бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.
Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5
процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой)
отчетности.

Учет доходов и расходов осуществляется методом начисления.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению
руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской
отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023
"Инвентаризация".

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.

3. Нематериальные активы

На балансе отсутствуют нематериальные активы.

4. Основные средства

В 2025 году поступили основные средства стоимостью 1664999,17 рублей. В течение года начислена амортизация 183452,22 рублей. Остаточная стоимость составляет 1481546,95 рублей.

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения в бухгалтерском балансе по строке 1240 на 01.01.2026 составляют 6824,11 тыс. рублей, в том числе:

- 8,69 тыс. рублей - расходы будущих периодов по используемому программному обеспечению;

- 2296,03 тыс. рублей не предъявленный к вычету НДС;

- 4519,39 тыс. рублей дебиторская задолженность.

6. Запасы

По состоянию на 01.01.2026 материальные запасы отсутствуют.

7. Дебиторская задолженность

На 01.01.2025 дебиторская задолженность составляла 7902,13 тыс. рублей, на 01.01.2026 дебиторская задолженность составляет 4519,39 тыс. рублей

- 399,75 тыс. рублей задолженность покупателя, не оплаченная в качестве гарантийного удержания;

- 3958,56 тыс. рублей дебиторская задолженность в качестве оплаты поставщикам;

- авансовый НДС примененный к вычету в сумме –(минус) 59,66 тыс. рублей;

- авансы по налоговым платежам, не зачтенные на 01.01.2026, в сумме 220,74 тыс. рублей.

8. Обязательства

В балансе в строке 1410 отражена сумма долгосрочная займа единственного учредителя в сумме 400,00 тыс. рублей.

В балансе в строке 1450 сумма отложенного налогового обязательства составляет 17,71 тыс. рублей - амортизация по основному средству.

В балансе в строке 1520 краткосрочная кредиторская задолженность составила на 01.01.2026 12891,08 тыс. рублей, в том числе:

12 795,66 тыс. рублей с покупателем - полученные авансы за предстоящие работы;

167,75 тыс. рублей с поставщиками за поставленные товары, работы, услуги;

- НДС с полученного авансового платежа, оплаченный в бюджет – (минус) 2163,15 тыс. рублей;

90,63 тыс. рублей по уплате НДС за 4 квартал 2025 г.;

1834,38 тыс. рублей налог на прибыль за 2025г в бюджеты;

40,00 тыс. рублей – удержание с зарплаты в службу судебных приставов;

35,89 тыс. рублей – зарплата;

89,92 тыс. рублей - уплата налогов с зарплаты за декабрь 2025 г.

В 2025 году дивиденды единственному учредителю не выдавались.

9. Обеспечения обязательств

У Общества на 01.01.2026 сумма гарантийного обеспечения, удержанная покупателем из суммы оплаты за выполнение работы, составляет 399,75 тыс. рублей.

10. Расходы по обычным видам деятельности

За 2025 год выручка от продажи товаров, работ, услуг 164330 тыс. рублей. Расходы по обычным видам деятельности составили в сумме 155 428 тыс. рублей, в том числе:

Фонд оплаты труда, включая отчисления с зарплаты 3 676 тыс. рублей;

Общехозяйственные расходы: 839 тыс. рублей;

Амортизация 183 тыс. рублей;

Внереализационные расходы составляют 804 тыс. рублей, в том числе на услуги банка 171 тыс. рублей, расходы по списанию просроченной дебиторской задолженности 633 тыс. рублей.

Себестоимость приобретенных товаров, работ, услуг включенных в продажу 149 926 тыс. рублей.

Налог на прибыль за 2025 год составил 2226 тыс. рублей.

12. Иная информация

(информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта 46 и пунктами 47, 48 настоящего Стандарта в текстовой и (или) табличной форме)

Изменений в составе руководства, в составе учредительного капитала не было.

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.

Генеральный директор
(наименование должности)
"31"марта 2026 г.


(подпись)

М.Ю. Котрунцев
(расшифровка подписи)