

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«АК ПРИНТ»



620014, Екатеринбург, пер Северный, 2а, офис 1

+7 (343) 287-88-77

ИНН/КПП 6658457319/665801001

р/с 40702810638260000662 в Филиал «Екатеринбургский» АО «АК ПРИНТ-БАНК», БИК 046577964, к/с 30101810100000000964

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «АК ПРИНТ»

1.2. Сокращенное наименование – ООО «АК ПРИНТ».

1.3. ИНН 6658457319, КПП 665801001, ОГРН 1146658010806.

1.4. Юридический адрес – 620000, Свердловская область, г Екатеринбург, пер Северный, дом 2А, ОФИСЫ 1,ЭТАЖ5

1.5. Дата государственной регистрации – 08.07.2014 г.

1.6. Дата и номер записи в Реестре субъектов малого и среднего предпринимательства: 01.08.2016 г., № ЮЭ9965-26-36306629

1.7. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 14 человек.

1.8. Наличие обособленного подразделения (склад) - 620107, Свердловская обл, г Екатеринбург, ул. Машинистов, д. 2Б

1.9. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Кононова Дарья Сергеевна с долей 100 процентов;

1.10. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 46.51 – основной вид деятельности Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами – 100,0 %;

1.11. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Кононова Дарья Сергеевна (Приказ №2 от 21.11.2014г.).

Главный бухгалтер Общества: Кононова Дарья Сергеевна (обязанности главного бухгалтера выполняет директор).

1.12. Аудит бухгалтерской отчетности Общества - Общество не подлежит обязательному аудиту

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из действующих в

Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, ФСБУ 4/2023

от 04.10.2023 № 157н в ред. приказа Минфина России от 07.11.2025 № 159н.

Уровень существенности финансовых показателей определен в размере 10%.

3. Существенные аспекты учетной политики

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. №34н, а также Положения по учетной политике, утвержденного приказом Общества от 30 декабря 2025 г. №30-У/1.

Общество использует типовые формы первичных документов, утвержденные Госкомстатом России и содержащиеся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации на бумажном носителе.

К основным средствам относится имущество стоимостью свыше 100 000 рублей, применяется линейный метод начисления амортизации, переоценка не проводится.

Покупные материалы учитываются по цене приобретения с учетом всех расходов.

Оценка товаров ведется по цене приобретения без применения счета 42 «Торговая наценка». Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

Стоимость приобретения покупных товаров равна цене товаров, установленной в договоре, и включает расходы, связанных с приобретением.

Общество применяет систему налогообложения – ОСНО.

На субсчетах счета 44 «Издержки обращения» осуществляется учет расходов, произведенных Обществом при ведении деятельности. По окончании отчетного периода накопленные расходы списываются на счет 90 «Продажи» с распределением по видам деятельности.

В Обществе выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета определяется по мере оказания услуг, отгрузки товаров покупателям, сдачи работ заказчикам по начислению.

Организация не формирует в бухгалтерском учете резерв по отпускам, в целях налогового учета резервы не формируются.

4. ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	28.12.2025	—
Материально-производственные запасы	25.12.2025	—
Нематериальные активы	28.12.2025	—
Денежные средства	30.12.2025	...

В ходе проведения инвентаризации выявлены морально-устаревшие товарно-материальные ценности. По результатам проведенной инвентаризации принято решение о их списании, т.к. реализация данных товаров невозможна.

Кроме того, при восстановлении бухгалтерского учета от контрагентов были получены первичные документы за прошлые отчетные периоды. Указанные документы были отражены в бухгалтерском учете текущего периода, однако не приняты к учету в целях налогообложения.

5. ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ, ПОВЛИЯВШИЕ НА РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

5.1. МАТЕРИАЛЬНЫЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Основные средства (автомобили, кладовка) составили **7 104** тыс. руб.

5.2. ЗАПАСЫ

По статье «Запасы» на 31.12.2025 г. в бухгалтерском балансе отражена стоимость не реализованных товаров в сумме **7 233** тыс. руб.,

5.3. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства по состоянию на 31.12.2025 составляют **184** тыс.руб.

5.4. ФИНАНСОВЫЕ И ДРУГИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ на 31.12.2025 г. составляют **63 546** тыс. руб., в т.ч.:

- финансовые вложения, а именно денежные средства, размещенные на депозитных счетах на 31.12.2025 г. составляют **30 880** тыс.руб.

- НДС по приобретенным ценностям – **198** тыс. руб.
- дебиторская задолженность - **27 384 тыс. руб.**, в том числе:
- расходы будущих периодов – **5 084** тыс.руб.

5.5 КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Величина уставного капитала составляет **10** тыс.руб., в 2025 году эта величина не менялась.
По результатам хозяйственной деятельности Общества за 2025 год получен убыток в размере **82 429** тыс. руб.,
Непокрытый убыток Общества на конец отчетного периода составила **-70 250 тыс. руб.**

5.6 КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

На 31.12.2025 г. задолженность по долгосрочным договорам займа составила 19 000 тыс., руб., задолженность по процентам по долгосрочным займам – 7 187 тыс. руб., итого **26 187** тыс. руб.
задолженность по долгосрочным обязательствам, задолженность по краткосрочным займам - **46 540** тыс. руб.

5.7 РАСЧЕТЫ С БЮДЖЕТОМ

По налогу на прибыль за 2025 год получен убыток.
Налог на имущество **9** тыс. руб., транспортный налог – **20** тыс. руб.
Просроченной задолженности по налогам и сборам на конец отчетного периода нет.

5.8 КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Краткосрочная кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и прочими кредиторами составляет **75 580** тыс. руб., в том числе:
- авансы полученные – 516 тыс.руб
- задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами – 4 947 тыс.руб., в т.ч. Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС – 4 591 тыс.руб.
- прочая кредиторская задолженность – 354 тыс.руб.
- задолженность перед поставщиками – 69 763 тыс.руб.

6. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ И БЕНЕФИЦИАРАХ

ООО «АК ПРИНТ» не принадлежит к группе компаний.

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событием после отчетной даты, повлиявшим на необходимость представления корректирующего бухгалтерского баланса, является выявление ошибки, связанной с неправомерным списанием задолженности по процентам по долгосрочному займу в доход ООО «АК Принт» в размере 7 199 тыс. руб. Данная операция могла оказать существенное влияние на финансовый результат хозяйственной деятельности Общества, в связи с чем принято решение о корректировке бухгалтерской отчетности.

8. ИНФОРМАЦИЯ О СУЩЕСТВЕННЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ЖИЗНИ

Дивиденды не выплачивали.

9. СОБЛЮДЕНИЕ ПРИНЦИПА НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество планирует прекращение деятельности в течение ближайших 12 месяцев после отчетной даты и не намерено осуществлять свою деятельность непрерывно.

Дата составления текстовых пояснений 10 апреля 2026 года.

Директор



Д. С. Кононова