ООО «АРД»

ИНН 2367023373 КПП 236701001 ОГРН 1222300005982

354024, КРАСНОДАРСКИЙ КРАЙ, Г.СОЧИ, УЛ.ЕСАУЛЕНКО Д. 6

А,корпус 1, помещение 22

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью «АРД» образовано 09.02.2022г.

ИНН 2367023373 ,КПП 236701001,ОГРН 1222300005982.

Юридический и фактический адрес общества: 354024, г. Сочи, ул. Есауленко дом 6А, корпус 1 , помещение 22.

Учредителями общества являются: Демин Сергей Петрович - уставной капитал общества-10 000 рублей

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Организация применяет с 09.02.2022 года упрощенную систему налогообложения .

Основным управленческим персоналом Организации является генеральный директор-Демин Сергей Петрович.

Бухгалтерский учет в Организации осуществляется генеральным директором

На конец 2025 года на балансе организации имеются основные средства -78 008 тыс. рублей.

Основным видом деятельности организации в 2025 году управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

Среднесписочная численность организации за 2025 год составила 1 человек.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета-организация, форма и способы ведения бухгалтерского учета на основании действующих нормативных документов: Федерального Закона РФ от 21 ноября 1996г. № 129-ФЗ "О Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998г. N 34н (в редакции от 24.12.2010г.);Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (ПБУ 1/2008), утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008г. бн в редакции от 08.11.2010г.);

Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению,

утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000г. N 94н (в редакции от 18.09.2006 г.№115н)..

Регистры бухгалтерского учета предназначены для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к учету первичных учетных документах, для отражения на счетах бухгалтерского учета и в бухгалтерской отчетности. Регистрами бухгалтерского учета организации являются:

- журналы-ордера и ведомости по счетам;
- оборотно-сальдовая ведомость;
- анализ счетов;
- прочие регистры.

Регистры бухгалтерского учета ведутся на машинных носителях информации по формам, принятым для журнально-ордерной формы учета, а также предусмотренным автоматизированной системой ведения бухгалтерского учета "1С: Бухгалтерия 8.2

Учет наличия и движения основных средств организации в разрезе их видов согласно Общероссийскому классификатору основных фондов, утвержденному Постановлением Государственного комитета Российской Федерации.

При организации учета руководствоваться ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденному Приказом МФ РФ от 30.03.2001 г. №26н (в редакции Приказа от24.12.2010г.); Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом МФ РФ от 13.10.2003 №91н.

Начисление амортизации объектов основных средств, производится независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде линейным способом.

Приобретенные материалы принимаются к учету на счет 10 "Материалы" по фактической себестоимости, без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 « Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Способ списания материалов, по средней себестоимости. Материально-производственные запасы стоимостью до 100 000 рублей, включительно, учитываются на счете 10 «Материалы» без учета срока использования.

Оплата труда персоналу на 2025 год не начислялась. Страховые взносы с ФОТ за 2025 году не оплачивались

На конец года имеется дебиторская краткосрочная задолженность в сумме-697 000 тыс. рублей погашение которой предполагается в течении 2026 года. Из них 665 тыс. расчеты с поставщиками и подрядчиками, 32 тыс.- сальдо ЕНС.

И кредиторская задолженность в сумме - 0 тыс. рублей .

Остаток на конец 2025г. На расчетном счете составляет 6 тыс.руб.

За 2025 год получено -1 438 тыс. рублей заемных средств на пополнение оборотных средств .Заемные средства использованы по назначению.

На конец года остаток задолженности по привлеченным займам-86 736 тыс. рублей.

На конец года остаток задолженности по предоставленным займам-0 тыс. рублей.

События после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности не

отражаются.

Резервы по сомнительным долгам не формировались, оплата по договорам производится своевременно согласно договоренности.

Исправление существенных ошибок предшествующего отчетного года ,выявленных после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год , без ретроспективного пересчета (п.9ПБУ 22/2010)

Существенным событием после отчетной даты считать событие, результате которого происходит изменение статьи баланса более чем на 5%.

Организация в 2025 году не участвовала в совместной деятельности.

Организация не является эмитентом публично размещенных ценных бумаг.

Чрезвычайные факторы хозяйственной деятельности в 2025 году отсутствовали.

По результатам деятельности финансового года получен убыток от деятельности

-3821 тыс. рублей.

Генеральный директор



Демин С.П.