

Общество с ограниченной ответственностью «АДЛЕРМАН»
Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «АДЛЕРМАН»

1.2. Юридический адрес - 191119, Санкт-Петербург г., Загородный пр-кт, дом 36, литер А, помещение 4Н, этаж ЦОКОЛЬ

1.3. Дата государственной регистрации – 21.04.2021

1.5. Численность сотрудников: - 2

1.6. Уставный капитал составляет – 10000 рублей.

Участниками являются:

- Дубовая Александра Эдуардовна с долей 100 процентов.

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

- 73.11 Деятельность рекламных агентств

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Дубовая Александра Эдуардовна, действующая на основании Устава

Главный бухгалтер Общества: Дубовая Александра Эдуардовна

Общество не имело в отчетном периоде филиалов и представительств. Совместную деятельность организация не вела.

Рынок сбыта – Санкт-Петербург

Организация не намерена прекращать деятельность. Проводить реорганизацию не намерены.

2. Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность

• Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и действующего законодательства. В бухгалтерской отчетности за 2025 год применена форма отчета утвержденная приказом Минфина России №157н от 04.10.2023 года (в ред.приказа Минфина России №159н от 07.11.2025 года).

• Учетная политика Общества на 2025 год сформирована исходя из общепринятых допущений последовательности применения учетной политики, непрерывности деятельности, имущественной обособленности и временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Основные принципы формирования Учетной политики:

- при начислении амортизации объектов основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском учете применяется линейный способ;

- способ оценки производственных запасов, товаров, незавершенного производства и готовой продукции производится «по средней себестоимости», в расчет средней оценки включаются количество и стоимость на начало месяца и все поступления до момента отпуска;

- выручка от продажи товаров (работ, услуг) признается в бухгалтерском учете в соответствии с ФСБУ 9/2025;

- расходы формируются и признаются в бухгалтерском учете в соответствии с ФСБУ 10/2025.

• Изменений внесенных в Учетную политику отчетного периода нет.

• Корректировок в связи с исправлением ошибок нет.

• **Определение уровня существенности.**

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет 10%, п.3 Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010).

• Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной программы «1С Бухгалтерия»

Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 Основных средств у компании нет

4. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 НМА у компании нет

5. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Оценка материально-производственных запасов по средней себестоимости производится по каждой группе (виду) запасов путем деления общей себестоимости группы (вида) запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.

6. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Вид задолженности	На конец 2025 года, тыс.руб	На конец 2024 года, тыс.руб	Изменения (тыс.руб)
Дебиторская	547	1 549	-1002
Кредиторская	948	365	583

7. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Дебиторская задолженность	19.02.2026	-
Кредиторская задолженность	19.02.2026	-

Инвентаризация проведена в соответствии с ФСБУ 28/2023, приказ №4н от 13.01.2023. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

8. Финансовые вложения, кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2025 года финансовых вложений нет

По состоянию на 31.12.2025 кредитов и займов нет.

9. Оценочные обязательства и резервы

По состоянию на 31.12.2025 года резерв отпусков не создан, т.к.отсутствуют неиспользованные дни отпуска. Резерв по сомнительным долгам не создан в виду их отсутствия.

10. Заработная плата

Задолженности по выплате заработной плате нет. Текучести кадров нет. Среднесписочная численность 2 человека.

11. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация

Перечень контрагентов (связанных лиц)	Характер отношений	Виды операций	Объем операций каждого вида		Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям (тыс.руб)
			Руб	% к итогу	
1	2	3	4	5	6
Орлина Анастасия Геннадьевна					

	Руководитель отдела развития/Близкий родственник	Выдано подотчет	1 009 500	100%	24
ВСЕГО			1 009 500		

12. Описание основных видов деятельности

Выручка от оказанных услуг признается в бухгалтерском учете в обычном порядке. По сравнению с предыдущим годом выручка выросла.

Сравнение выручки отчетного года с выручкой предыдущего года, тыс.руб

Виды реализации товаров, работ, услуг	2025 год	В процентном отношении к итогу	2024 год	В процентном отношении к итогу	Отклонения (+,-) 2024 год к 2025 году (по абсолютным или относительным показателям)
Производство и размещение рекламно- информационных материалов	6 556	100%	2 576	100%	+ 3 980
Итого	6 556	100%	2 576	100%	+ 3 980

13. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 6 556 тысяч рублей, и выросла на 3 980 тыс.рублей по сравнению с прошлым годом. Основной фактор роста выручки – заключение выгодного договора.

14. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 30.01.2026 года.

Генеральный директор

Дубовая Александра Эдуардовна