

«АЛЛЕГОРИЯ»

Общество с ограниченной ответственностью

МОСКВА ГОРОД, КАХОВКА УЛИЦА, ДОМ 10, КОРПУС 3, ПОМЕЩЕНИЕ II ЭТ 1 КОМ 3 ОФ 2

ИНН/КПП 7727802240/772701001 ОГРН 1137746296951

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

1. Общие сведения о деятельности Общество с ограниченной ответственностью «Аллегория» (далее – Общество):

Общество зарегистрировано 03.04.2013г.

Юридический адрес: 117461, Москва г, ул. Каховка, дом № 10, корпус 3

Основным видом деятельности организации является ОКВЭД 74.14 «Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления».

Среднесписочная численность за 2025 год составила 1 человек (Генеральный директор организации)

Общество использует УСН (доходы минус расходы).

Размер уставного капитала: 1 510 000 руб.

Размер добавочного капитала: 300 000 руб.

2. Информация об учетной политике:

Учетная политика организации соответствует требованиям Федерального закона №402-ФЗ и ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности, достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 10 (десяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:

расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом; переоценка не проводится.

- Оценка при списании МПЗ:

осуществляется по средней стоимости.

- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Организацией не составляется.

Изменений в политике за 2025 год не было.

3. Информация о хозяйственной деятельности Общества за отчетный период:

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя бухгалтерского баланса «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» стр. 1170 отражены: - Финансовые вложения – 371 018 тыс. руб.;

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
-------------------------	-----------------------	----------------------	----------------------

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы	371 018	371 018	651 782
в том числе:			
Финансовые вложения	371 018	371 018	651 782

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» стр. 1250 состоят из остатков денежных средств на расчетном счете в банке.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024г	На 31 декабря 2023г
Денежные средства и денежные эквиваленты	11	331	282

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя бухгалтерского баланса «Финансовые и другие оборотные активы» стр. 1240 отражена дебиторская задолженность:

- прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 23 501 тыс. руб.;
- расходы будущих периодов – 25 тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Финансовые и другие оборотные активы	23 526	23 515	25 531
в том числе:			
Дебиторская задолженность	23 501	23 506	25 508

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя «Краткосрочные заемные средства» стр.1510 отражены:

- Краткосрочные займы 977 тыс. руб.
- Проценты по краткосрочным займам 45 тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Краткосрочные заемные средства	1 023		
в том числе:			
Краткосрочные займы	1 023		

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя «Краткосрочная кредиторская задолженность» стр. 1520 отражена:

- расчеты по социальному страхованию и обеспечению -13 тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Краткосрочная кредиторская задолженность	13	118	441 813

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя «Другие краткосрочные обязательства» стр. 1550 отражены резервы ежегодных отпусков в размере 35 тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
-------------------------	-----------------------	----------------------	----------------------

Другие краткосрочные обязательства	35	141	28
------------------------------------	----	-----	----

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя «Капитал» стр. 1300 отражены:
уставный капитал - 1 510 тыс.
добавочный капитал – 300 тыс. руб.
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) — 391 675 тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Капитал	393 485	394 605	235 754
в том числе:			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	391 675	392 795	233 944

В 2025 году выручка по основному виду деятельности отсутствует. Обществом был получен прочий доход в размере 14 тыс. руб., в том числе:
Проценты к получению по выданным займам – 12 тыс.руб.
Оценочные обязательства по оплате труда -2 тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Выручка		
Прочие доходы	14	442 000
в том числе:		
Проценты к получению	12	

В 2025 году расходы по основному виду деятельности составляют:
-Управленческие расходы - (945) тыс. руб.
-Проценты к уплате - (45) тыс. руб.
-Прочие расходы - (144) тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Управленческие расходы	(945)	(2 333)
Проценты к уплате	(45)	
Прочие расходы	(143)	(280 816)

Генеральный директор

Соловьева Е.В.