

Общество с ограниченной ответственностью "АВРОРА"

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "АВРОРА"

1.2. Юридический адрес 680017, Хабаровский край, г.о. Город Хабаровск, г Хабаровск, ул Ленина, дом 85, помещение VI (18)

1.3. Дата государственной регистрации __ 05.04.2016

1.5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	5
Производственный отдел	4

1.6. Уставный капитал составляет 40 000,00 руб.

Участниками являются:

- Кольцов Михаил Михайлович с долей 50 процентов;
- Воронова Екатерина Владимировна с долей 25 процентов
- Писчикова Анна Игоревна с долей 25 процентов

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

- 85.42 - Образование профессиональное дополнительное

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Кольцов Михаил Михайлович

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерский учет в Обществе организован и ведется в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации (РФ) правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ и иными нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов РФ и органами, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета. Обработка учетной информации осуществляется в Обществе автоматизированным способом с помощью бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия 8.3».

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Основные средства

Основные средства классифицируют по следующим видам и группам, к которым применяет следующие способы оценки и амортизации:

Группа	Стоимость	Способ амортизации
Неинвестиционная недвижимость	по первоначальной стоимости	
Здания	по первоначальной стоимости	линейным способом
Сооружения	по первоначальной стоимости	линейным способом
Машины и оборудование (кроме офисного)	по первоначальной стоимости	линейным способом

Офисное оборудование	по первоначальной стоимости	линейным способом
Транспортные средства	по первоначальной стоимости	линейным способом
Производственный и хозяйственный инвентарь	по первоначальной стоимости	линейным способом
Другие виды основных средств	по первоначальной стоимости	линейным способом

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся :

ООО "АВРОРА"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на конец периода		
	перв ст-ть	аморт	ост ст-ть
Основные средства			
01			
Система кондиционирования и вентиляции инв.№ АВР-00053	524 255,57	270 865,32	253 390,25
Стол	219 367,00	7 312,24	212 054,76
Тренажер Максим инв № АВР-00057	117 000,00	56 550,00	60 450,00
Итого	860 622,57		525 895,01

4. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов по строке 1170 «Нематериальные активы» баланса не числятся.

4.1 Запасы.

ООО "АВРОРА"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10			4 312 842,16	4 311 242,16	1 600,00	
10.01			3 977 421,66	3 975 821,66	1 600,00	
Тара 19л.			1 600,00		1 600,00	
Итого			4 312 842,16	4 311 242,16	1 600,00	

ООО "АВРОРА"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 41 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
41.01	19 760,00		292 135,79	181 548,22	130 347,57	
Итого	19 760,00		292 135,79	181 548,22	130 347,57	

4.8. Дебиторская задолженность (стр.1240)

Информация о наличии и структуре дебиторской задолженности представлена в

таблице:

Наименование показателя	31.12.2025г.	31.12.2024г.	31.12.2023г.
Расчеты с покупателями (заказчиками)	838	921	390
Расчеты с поставщиками (подрядчиками) по авансам выданным	2 668	1 523	337
Прочая дебиторская задолженность	6 505	5 872	3 085
Расчеты с бюджетом	36		36
Расчеты по социальному страхованию			
Итого дебиторская задолженность:	10 047	8 316	3 848

4.13. Заемные средства (стр. 1410 стр.1510)

Наименование показателя	31.12.2025г.	31.12.2024г.	31.12.2023г.
Долгосрочные заемные средства			
Краткосрочные заемные средства	40	40	40

4.14. Кредиторская задолженность (стр. 1520)

Информация о наличии кредиторской задолженности представлена в таблице:

Наименование показателя	31.12.2025г.	31.12.2024г.	31.12.2023г.
Расчеты с покупателями (заказчиками) по авансам полученным	3 219	2 200	1 329
Расчеты с поставщиками (подрядчиками)	7	286	17
Расчеты с бюджетом по налогам (сборам)	223	197	2
Расчеты с разными кредиторами	297	64	6
Расчеты по соц. страхованию и обеспечению	123	74	
Расчеты с персоналом по оплате труда			
Итого кредиторская задолженность:	3 869	2 821	1 354

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка за 2025г. составила **34 099 тыс. руб.**, в том числе по видам деятельности:

Код по ОКВЭД	Наименование вида экономической деятельности	Выручка по виду экономической деятельности (тыс. руб.)
85,42	Образование профессиональное дополнительное	34 099

В таблице ниже приведена информация о себестоимости продукции (работ, услуг), коммерческих и управленческих расходов за 2025 и 2024 годы:

Статья расходов	2025г.	2024г.
Расходы по обычным видам деятельности (стр.2120)	(31 402)	(19 833)



Статья расходов	2025г.	2024г.
Материальные затраты	(4312)	(1911)
Расходы на оплату труда	(4 848)	(3 124)
Отчисления на социальные нужды	(1 130)	(665)
Амортизация	(135)	(128)
Прочие затраты	(20 977)	(14 005)
Итого:	(31 402)	(19 833)

Общество получает выручку от реализации товаров, работ, услуг на территории РФ. У общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Общество: - успешно осуществляет производственно-хозяйственную деятельность; - имеет на балансе ликвидные активы; - не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам; - соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками; - не имеет претензий кредиторов. Таким образом руководство общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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