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

Общество с ограниченной ответственностью "АДС"

ИНН 7449126450 , КПП 744901001, ОГРН 1157449004536

Адрес: 454108, Челябинская обл, Челябинск г, Тухачевского ул, дом № 17

1. Общая информация об организации

ООО "АДС" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Дата регистрации : 11.09.2015

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Списочная численность на конец финансового 2025 г составила 50 человек.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

43.22- «Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха».

43.91- «Производство кровельных работ»

43.39- «Производство прочих отделочных и завершающих работ»

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

С момента регистрации общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы минус расходы»

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Состав основных средств :

-Офисное оборудование

-Прочее оборудование

Первоначальная стоимость на начало 2025 года составила 134 тыс. руб. Накопленная амортизация 134 тыс. руб.

Первоначальная стоимость на конец года составила 134 тыс. руб. Накопленная амортизация 134 тыс. руб.

За отчетный период основных средств не поступило

5. Аренда

По договору аренды № 3 от 01.09.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Предмет аренды — нежилые помещения, расположенные по адресу: г. Челябинск, ул. Отечественная 11-А. Занимаемая площадь 615,8 кв.м.

Объект аренды не предполагается к выкупу ,не передается в субаренду.

По договору аренды № 16 от 01.09.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Предмет аренды: нежилые помещения, расположенные по адресу: г. Челябинск, ул. Тухачевского 17

Объект аренды не предполагается к выкупу ,не передается в субаренду

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

Запасов на 01.01.2025 г. не имеет

Поступило за отчетный период: сырье и материалы 5033 тыс. руб.

Списано за отчетный период :сырье и материалы 5033 тыс. руб.

В составе запасов Общество отражает материалы и иные активы, используемые в основной деятельности.

Запасов на конец отчетного периода не имеет.

7.Расчетные счета

Открыт счет №40702810590530003024, в ПАО «Челябинвестбанк»

8.Финансовые вложения

За 2025 год предоставлено 7500000. руб. краткосрочных займов сторонним организациям.

Возвращено контрагентами 6499596 руб. займов, предоставленных сторонним организациям.

9.Дебиторская задолженность

	Дебиторская задолженность	1230	25454
	в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками		25142
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		266
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		46

Из них:

Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками это– действующие договоры по предоставлению услуг по аварийно-диспетчерскому обслуживанию, услуг по начислению платежей, услуг по взысканию дебиторской задолженности, по прочим услугам.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками -авансовые платежи за оказанные услуги по поставке ТМЦ и авансовые платежи за услуги связи.

Расчеты социальному страхованию и обеспечению- переплата взносов в фонды.

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.

Единственным участником Общества является Майоров Александр Владимирович, доля участия — 100 процентов.

11.Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность	1520	5812
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		4259
Расчеты с покупателями и заказчиками		70
Расчеты по налогам и сборам		27
Расчеты по НДС		830
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		626

12. НДС

С 2025 г. организация является плательщиком НДС по ставке 5%

По оказанным услугам в 2025 г. начисленный НДС составил 6909659 руб.

13.Прибыль

По итогам финансового 2025 года ООО "АДС" получило прибыль в размере 11023 тыс. руб.

14. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Майоров Александр Владимирович (Решение №41 от 28.08.23).

Главный бухгалтер — Красавина Светлана Викторовна.

15. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Директор Майоров А.В..

Главный бухгалтер Красавина С.В.