

Общество с ограниченной ответственностью «АВАНГАРД»

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 «АВАНГАРД»

1.2. Юридический адрес: Краснодарский край, г.о. Город Краснодар, г. Краснодар, ул. Уральская, д. 75/1, корпус К. ЛИТЕР Б, офис 5

1.3. Дата государственной регистрации 25.08.2014г.

1.4. Численность сотрудников: 1

Наименование подразделения	Численность
Администрация	1

1.5. Уставный капитал составляет 10 тыс.руб.

Участником Общества является ООО "АВА ГРУПП".

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности

Основным видом деятельности является ОКВЭД 73.11 Деятельность рекламных агентств.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Мельянкин Станислав Юрьевич (приказ б/н от 16.07.2025г.)

Главный бухгалтер Общества: Мельянкин Станислав Юрьевич (приказ б/н от 16.07.2025г.)

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

ООО «АВАНГАРД» является субъектом малого предпринимательства и вправе применять упрощенную бухгалтерскую отчетность. Состав отчетности: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к бухгалтерской отчетности.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Актив баланса

3.1 Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса отражается аренда здания по адресу: г. Краснодар, ул. Уральская, д. 75/1, корпус К. ЛИТЕР Б, офис 5.

3.2 Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

По строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» отражено:

- сайты на сумму 151 тыс.руб.;
- товарные знаки на сумму 196 тыс.руб.

3.3 Запасы

В состав строки 1210 «Запасы» включены товары для дальнейшей перепродажи.

3.4 Денежные средства и денежные эквиваленты

Остаток денежных средств на 31.12.2025г. по расчетным счетам составляет 13 тыс.руб.

3.5 Финансовые и другие оборотные активы

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» состоит:

- авансы оплаченные поставщикам в сумме 276 тыс.руб.;
- задолженность покупателей в сумме 3 021 тыс.руб.;
- дебиторская задолженность по налогам в сумме 459 тыс.руб.;
- приобретение прав на использование результатов интеллектуальной деятельности в сумме 115 тыс.руб.

4. Пассив баланса

4.1 Капитал

По строке 1300 «Капитал» отражено:

- уставный капитал 10 тыс.руб.;
- убыток, подлежащий покрытию 4 427 тыс.руб.

4.2 Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные заемные средства вместе с процентами на 31.12.2025г. составляют 8 827 тыс.руб.

4.3. Краткосрочная кредиторская задолженность

По строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» отражено:

- кредиторская задолженность поставщикам, по налогам и взносам 768 тыс.руб.;
- краткосрочное обязательство по аренде офиса 175 тыс.руб.

5. Финансовый результат

5.1 Выручка

Выручка организации за отчетный период составила 27 740 тыс.руб.

5.2 Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили:

- Оплата труда 14 497 тыс.руб.;
- Страховые взносы (ПФР, ФОМС,ФСС) 2 545 тыс.руб.;
- Взносы в ФСС от НС и ПЗ 29 тыс.руб.;
- Амортизация 485 тыс.руб.;
- Субаренда офиса 701 тыс.руб.;
- Коммунальные платежи 443 тыс.руб.;
- Прочие управленческие расходы 9 881 тыс.руб.;
- Себестоимость продаж 200 тыс.руб.

5.3 Проценты к уплате

Проценты к уплате по полученным заемным средствам на 31.12.2025г. составляют 178 тыс.руб.;

5.4 Прочие доходы

Прочие доходы включают в себя:

- Списание кредиторской задолженности в сумме 101 тыс.руб.;
- Проценты к получению по расчетным счетам 64 тыс.руб.;
- Реализация прочего имущества 43 тыс.руб.

5.5 Прочие расходы

Прочие расходы состоят:

- Расходы на услуги банков 76 тыс.руб.;
- Списание дебиторской задолженности 183 тыс.руб.;
- Реализация прочего имущества 481 тыс.руб.;
- Прочие внереализационные расходы не учитываемые в НУ 9 285 тыс.руб
- Прочие внереализационные расходы 5 тыс.руб.

5.6 Чистая прибыль (убыток)

На 31.12.2025г. сформирован убыток в размере 11 041 тыс.руб.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

По итогам деятельности Общества на 31.12.2025г. сформировался убыток, обусловленный рядом причин:

- Сложная экономическая и геополитическая ситуация в стране;
- Низкая платежеспособность контрагентов;
- Рост ключевой ставки.

Руководством осуществляется ряд мероприятий для повышения рентабельности деятельности Общества в будущем, ведется активный поиск платежеспособных клиентов для заключения новых договоров на оказание услуг, чтобы деятельность организации велась без привлечения заемных средств, оптимизируются расходы.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления 26.02.2026 года.

Директор

Мельянкин С.Ю.