ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО АГЕНТСТВО АСДК

г. Москва 19 марта 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности «ООО АГЕНТСТВО АСДК» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «АГЕНТСТВО АСДК»
Сокращенное наименование	«ООО АГЕНТСТВО АСДК»
Юридический адрес	174411, Новгородская область, м.р-н Боровичский, с.п. Кончанско-Суворовское, с Кончанско-Суворовское, ул Центральная, д. 32
Фактический адрес	174411, Новгородская область, м.р-н Боровичский, с.п. Кончанско-Суворовское, с Кончанско-Суворовское, ул Центральная, д. 32
Почтовый адрес	174411, Новгородская область, м.р-н Боровичский, с.п. Кончанско-Суворовское, с Кончанско-Суворовское, ул Центральная, д. 32
Телефон	
Адрес электронной почты	GOLOVKINA.ECATERINA@YANDEX.RU
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7724549454
Код ОКПО	78022971
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	73.11 (Деятельность рекламных агентств)
Среднегодовая численность сотрудников 2025 / 2024	1/ 1

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала, составе учредителей.

Уставный капитал — 11 000 руб., оплачен полностью.

В отчетном периоде произошли существенные изменения в составе участников Общества.

на 31.12.2024г.			на 31.12.2025г.	
учредитель общества	доля в УК		учредитель общества	доля в УК
Петрушина Полина Андреевна	100%		Головкина Екатерина Валентиновна	100%

Новым учредителем общества стала Головкина Екатерина Валентиновна, которой в настоящее время принадлежит 100% доли в уставном капитале. Дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей данные сведения – 12.05.2025г.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Головкина Екатерина Валентиновна, Решение № 1/25 от 28.04.2025г.

Ведение бухгалтерского учета возложено на ООО «Финком», ИНН 5032233085 на основании Договора 431 от 21.05.2025 г.

1.4. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности —11 260 800 руб.
- прочие доходы – 3 497,00 руб.

Расходы по обычным видам деятельности составили – 10 524 157 руб. в т.ч.:

- Себестоимость - 6 943 903,5 руб.
- Управленческие расходы - 3 535 726,90 руб.

Прочие расходы – 22 729,00 в т.ч.:

- расходы на услуги банка – 21 500,00 руб.,
- прочие расходы – 1 229,00 руб.

По данным отчета о финансовых результатах за 2025г. компания показала прибыль в размере 603 тыс. руб.

1.5. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют

1.6. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.

1.7. Запасы

По состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.

1.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

(тыс. руб.)

Показатель	2025 г.	2024 г.
Расчетные счета	317	-
Итого	317	-

1.9. Финансовые и другие оборотные активы

(тыс.руб.)

Наименование	2025 г.	2024 г.
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	375	1
Расчеты по налогам и сборам	24	38
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	3	-
ИТОГО	402	39

1.10. Краткосрочная кредиторская задолженность

(тыс.руб.)

Наименование	2025 г.	2024 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-
Расчеты по налогам и сборам	69	11
Расчеты с персоналом по оплате труда	18	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	-	-
ИТОГО	90	11

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

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 5 (пяти) 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 работ, услуг — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Применение отдельных ПБУ и ФСБУ.

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н. *(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008)*;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н. *(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010)*;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н. *(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02)*.

Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения № 9 к ФСБУ 4/2023, в которых приведены только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

Дата подписания отчетности:
«19» марта 2026 г.

Директор «ООО АГЕНТСТВО АСДК _____/ Головкина Екатерина Валентиновна