Общество с ограниченной ответственностью «А.О.Г."
(ООО "А.О.Г")
ИНН:34422031, КПП: 344401001, ОГРН: 1123459002336,
Адрес: Волгоградская обл., г. Волгоград, ул. 10-й дивизии НКВД, д. 5а, офис 10

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Общие сведения.
   1.1. Общество с ограниченной ответственностью «А.О.Г» (ООО «А.О.Г») (далее – Организация) зарегистрировано 16.04.2012г. регистрационной орган Инспекция Федеральной налоговой службы по Дзержинскому району г. Волгоград, ОГРН 1123459002336, ИНН 3442120331, КПП 344401001. Адрес местонахождения: Волгоградская обл., г. Волгоград, ул. 10-й дивизии НКВД, д. 5а, офис 110.Уставный капитал Организации: 10 000 руб. Оплачен полностью.
   1.2. Участники Организации:
   - Глебов Александр Олегович — 100% доли в уставном капитале, занимает должность директора организации;
   1.3. Орган управления обществом: директор – Глебов Александр Олегович.
   1.4. Основной вид деятельности организации: деятельность, специализированная в области дизайна – ОКВЭД 74.10
   1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 1 человек, по состоянию на 31.12.2024 составила 1 человек
   1.6. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
   1.7. Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

   Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

3. Основные положения учетной политики.
   3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом директора от 31.12.2024 № 1.
   3.2. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия 8.3.
   3.3. Режим налогообложения УСН (доходы).
   3.4. Учет доходов и расходов.
   Учет доходов и расходов ведется кассовым методом.

   3.5. Основные средства.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

3.1. Учет материалов.

Учет материалов ведется в соответствии ФСБУ 5/2019.Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости.

3.2. Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

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

Финансовые и другие оборотные активы

Наименование показателя	Период	На начало года (по условиям договора)	Изменение за период		На конец периода
			Поступило (в результате фактов хозяйствен-ной жизни (по условиям договора)	Списали (погашена)	по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность	2024г.	1560т.р.	3688т.р.	3359т.р.	1889т.р.
	2025г.	1889т.р	1212.р	1827т.р	1274т.р.

Кредиторская задолженность.

Наименование показателя	Период	На начало года (по условиям договора)	Изменение за период		На конец периода
			Поступило (в результате фактов хозяйствен-ной жизни (по условиям договора)	Списали (погашена)	по условиям договора
Краткосрочная кредиторская задолженность (авансы полученные)	2024г.	422т.р.	4096т.р	3245т.р.	1273т.р.
	2025г.	1273т.р	1075т.р.	1204т.р	1144т.р.

Капитал.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2024г.	Чистая прибыль на 31.12.2025г.	Дивиденты за 2025г.	Нераспределенная прибыль на 31.12.2025г
607т.р.	685т.р	1113т.р.	179т.р.

.

Расходы по обычным видам деятельности.

Наменование показателя	За 2025г.
Материальные затраты	1056
Прочие затраты	59
Налог УСН	44
Итого расходы по обычным видам деятельности	1159

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Расходы по обычным видам деятельности.

Наменование показателя	За 2024г.	За 2025г.
Материальные затраты	186 600	232 033
Прочие затраты	2289	10 590
Итого расходы по обычным видам деятельности	188 889	242 623

Генеральный директор _____ Глебов А.О.

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

09 февраля 2025 г.