

Общество с ограниченной ответственностью "МАХАОН"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 год

г.Москва

23.03.2026г.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование ООО "Махаон"

1.2. Юридический адрес 125480, Город Москва, ул. Вилиса Лациса, дом 33, корпус 1, квартира 43

1.3. Дата государственной регистрации 23.07.2018г.

1.4. Является субъектом малого предпринимательства с 10.08.2018 (микропредприятие).

1.5. Основной вид деятельности - ОКВЭД 73.11 - Деятельность рекламных агентств. Кроме этого, ведет деятельность по ОКВЭД 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Списочная численность сотрудников в 2025г. – 3 человека.

1.6. Уставный капитал составляет 100 000,00 рублей. Единственным участником (100% доли) является Тимофеев Игорь Сергеевич. Задолженность по внесению доли в уставный капитал отсутствует.

Генеральный директор Общества Тимофеев Игорь Сергеевич (дата записи в ЕГРЮЛ 26.08.2024)

1.7. Общество применяет основную систему налогообложения.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона

от 0612.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

3. Основные средства – отсутствуют.

4. Нематериальные активы – отсутствуют.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка общества за отчетный период составила 240 626 тысяч рублей (без НДС). В том числе от продажи рекламных услуг 225 754 тысяч рублей, от сдачи помещений в субаренду 14 872 тысяч рублей. Выручка выросла по сравнению с предыдущим годом более чем в 10 раз. Прочие доходы составили 24 тысячи рублей, в том числе 16 тысяч рублей – полученные проценты по размещенным депозитам.

Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 530 тыс. руб.

В отчетном году выплата дивидендов участникам общества не производилась.

Дебиторская задолженность составляет 27 960 тысяч рублей, в том числе краткосрочная (текущая) по расчетам с покупателями (заказчиками) 25 980 тысяч рублей, авансы, выданные поставщикам услуг 1 956 тысяч рублей.

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет 3 081 тысяч рублей, в том числе по расчетам с поставщиками товаров (работ, услуг) 2 350 тысяч рублей, задолженность перед бюджетом по налогам и взносам 673 тысячи рублей.

Краткосрочная задолженность по полученным Обществом займам на 31.12.2025г. составила 33 549 тысяч рублей, в том числе задолженность по процентам 311 тысяч рублей. Основным заемщиком является учредитель Тимофеев И.С. на основании договоров беспроцентного займа на пополнение оборотных средств (сумма долга на 31.12.2025г. составляет 33 238 тысяч рублей).

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Генеральный директор И.С.Тимофеев