

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «АРР Полосатый слон»

на 31 декабря 2025 г.

1. Сведения о хозяйственной деятельности

Общество с ограниченной ответственностью «Агентство рекламных решений Полосатый слон» зарегистрировано 18.09.2015 г. его учредителем является Чепрасов Андрей Владимирович, владеющий 100%.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) руб.

Юридический и почтовый адрес: 350000, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Рашпилевская 67/1 этаж 2 помещение 9

Основной вид деятельности: Издание газет (код ОКВЭД- 58.13).

Директор ООО «Агентство рекламных решений Полосатый слон» - Попова Анжелика Сергеевна, действующая на основании Устава.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Среднесписочная численность на 31.12.2025 г. – 1 человек.

Расчетный счет Общества открыт в Филиале «Ростовский» АО «Альфа-Банка».

Общество применяет Упрощенную систему налогообложения.

Согласно Единого реестра субъектов малого бизнеса ООО «Агентство рекламных решений Полосатый слон» - относится к микропредприятию и имеет право на составление упрощенной бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год состоит из следующих отчетов:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

2. Особенности учетной политики

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с ФЗ от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. №37н, Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина РФ, отраслевыми и другими нормативными актами.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

Амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом. Общество не применяет повышающие и понижающие коэффициенты к стандартным нормам амортизации.

Материально – производственные запасы, готовая продукция учитываются по фактической себестоимости.

Списание материально – производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.

Управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи» по окончании отчетного месяца.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Основные показатели

Структура актива на 31.12.2025 г.:

Запасы – 10 тыс. руб.;

Денежные средства и денежные эквиваленты – 51 тыс. руб.;

Финансовые и другие оборотные активы – 115 тыс. руб.;

Структура пассива на 31.12.2025 г.

Капитал - 75 тыс.руб

в том числе нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – 65 тыс. руб.;

Краткосрочная кредиторская задолженность – 100 тыс. руб.;

На 31.12.2025 г. валюта баланса ООО «Агентство рекламных решений Полосатый слон» составляет 176 тыс. руб.

Расшифровка статей отчета о финансовых результатах на 31.12.2025 г.

Строка 2110 «Выручка» - 1 550 тыс. руб. из них:

- Деятельность – 1 550 тыс. руб.

Строка 2120 «Расходы по обычной деятельности» - (1 421) тыс. руб. из них:

- Аренда – 56 тыс.руб.;

- Взносы - 38 тыс.руб.;

- Оплата труда - 127 тыс.руб.

- Юридические услуги – 1 200 тыс. руб.

Строка 2350 «Прочие расходы» - (14) тыс. руб. из них:

- расходы на услуги банков – 13 тыс. руб.

Строка 2410 «Налог на прибыль (доходы) организаций» - (50) тыс. руб.

- Налог при упрощенной системе налогообложения – (50) тыс. руб.

Строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)» - 66 тыс. руб.

Наличие обременений и иных ограничений, в том числе обременение залогом и долговыми обязательствами не имеется.

Директор ООО «АРР Полосатый слон»

Попова А.С.