

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«АЕ Групп»

ИНН/КПП 5010060287/501001001

141981, Московская область, город Дубна, проспект Боголюбова, дом 45, помещ. 11

ОГРН – 1225000099720, ОКПО – 75189630

р/сч 40702810840000014884 в ПАО СБЕРБАНК, к/сч 3010181040000000225, БИК 044525225 Тел. факс – 8 (49621)2-16-42, e-mail: aegrupp22@mail.ru

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ООО «АЕ ГРУПП» за 2025год

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью (ООО) «АЕ ГРУПП». Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета.

Общество является субъектом малого предпринимательства в соответствии с критериями, установленными Федеральным законом от 24.07.2007 № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации».

Характеристика деятельности организации

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «АЕ ГРУПП» ОГРН 1225000099720, ИНН 5010060287, КПП 501001001; юридический адрес: 141981, Московская обл, г.о. Дубна, г Дубна, пр-кт Боголюбова, д. 45, помещ. 11.

Дата государственной регистрации – 09.09.2022г.

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (код ОКВЭД 68.20).

Численность сотрудников на 31 декабря 2025 года - 5 человек.

На 31.12.2025г. размер уставного капитала ООО «АЕ ГРУПП» составляет 10 000,00 рублей.

Общество не подлежит обязательному аудиту.

Бухгалтерская отчетность:

Бухгалтерская отчетность ООО «АЕ Групп» составлена в тыс. руб.

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Учет основных средств. Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, организация не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу и транспортным средствам.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, и упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6.

Запасы. Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней

- канцелярские товары

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Затраты учитываются по фактической себестоимости.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

В декабре 2023г. Общество приобрело земельный участок, площадью 19623 кв.м. На участке планируется возведение объекта: «Многофункциональный Комплекс «ПАНОРАМА», состоящий из трех корпусов с общежитиями квартирного типа, офисами и магазинами, расположенный на земельном участке с кадастровым номером 50:40:0010107:7». В 2024году заключен договор на разработку проектной документации объекта. До получения разрешения на строительства, расходы по проектным и изыскательским работам, затраты по подготовительному периоду, а также на приобретение и содержание земельного участка, аккумулируются на счете 97 «Расходы будущих периодов СТРОИТЕЛЬСТВО», и в сумме 81 741тыс. руб. отражены по строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» Баланса. Сюда же включены авансы выданные в сумме 30 102 тыс. руб. по договорам на выполнение работ по этому объекту.

Доходы, расходы. Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

В отчетном периоде Общество госпомощь не получало.

Информация о связанных сторонах:

- Турищев Александр Владимирович (ИНН 501006046180) – учредитель (доля в уставном капитале – 70,0%),
- Агапкина Елена Петровна (ИНН 501001443900) – учредитель (доля в уставном капитале – 30,0%).
 - Турищев Александр Владимирович (ИНН 501006046180) является лицом, выполняющим функции единоличного исполнительного органа.

27 марта 2025г.