

Пояснительная по ООО «АДМ-ЮГ» к годовой бухгалтерской отчетности за 2025г.

Общие положения.

Организация «АДМ-ЮГ» является обществом с ограниченной ответственностью (в дальнейшем – «Организация»), основным видом деятельности которого является Предоставление займов и прочих видов кредита.

ОКВЭД основного вида деятельности - 64.92: «Предоставление займов и прочих видов кредита»

Уставный капитал Организации составляет 100 000 000,00 руб, полностью оплачен.

Учредителем является:

КИМ ОЛЬГА ЗАУРОВНА - 100 000 000,00 руб ,

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г составила 1 чел.

Организация не имеет филиалов и обособленных подразделений.

Бухгалтерская отчетность сформирована Организацией в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерская отчетность» (ФСБУ 4/2023), Федеральным законом от 6.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете » и иными федеральными стандартами.

Организация является малым, поэтому формирует упрощенную бухгалтерскую отчетность.

Организация находится в налоговом учете на УСН «Доходы».

Учетная политика.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

В целях формирования показателей бухгалтерской отчетности Общество применяет следующие основные элементы учетной политики:

В отношении внеоборотных активов

(строки «Основные средства», «Инвестиционная недвижимость» и «Финансовые вложения»):

Основные средства стоимостью более 100 тыс.руб признаются в составе ОС; амортизация начисляется линейным способом начиная с месяца следующим за месяцем принятия на учет. Переоценка не производилась.

Объекты недвижимости , сданные в аренду , признаются инвестиционной недвижимостью.

Балансовая стоимость на отчетную дату основных средств и инвестиционной недвижимости определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без переоценок.

В строке «Финансовые вложения» отражаются финансовые вложения в сумме фактических затрат на их приобретение.

В отношении оборотных активов

по строке «Запасы» отражены товары, материалы и малоценные инструменты, которые необходимы для деятельности Общества.

Запасы по фактической себестоимости (стоимости приобретения) .

При списании материалов применяется метод средней себестоимости.
При списании товара учитывается фактическая себестоимость.

Организация создает резервы на предстоящую оплату отпусков и резервы по сомнительным долгам.

Выручка от реализации и расходы в бухгалтерском учете определяется по методу начисления – по отгрузке, независимо от момента оплаты.

Организация в форме финансовых результатов отражает развернуто показатели по продаже ОС, проценты к получению и уплате, а также курсовые разницы.

Основные показатели деятельности Организации.

В отчетном периоде выручка по деятельности составила 3193 тыс.руб.

В состав расходов Организации по деятельности входят:

Затраты на оплату труда	-	48 тыс.руб.
Отчисления по социальному страхованию	-	10 тыс.руб.
Прочие затраты	-	352 тыс.руб.
Итого по элементам расходов	-	410 тыс.руб.

Прочие доходы за отчетный период составили - 10 тыс.руб,
Прочие расходы равнялись - 24 тыс. руб.
По итогам работы за 2025г получена чистая прибыль 2732 тыс.руб.

В отчетном периоде выплата дивидендов участникам в отчетном периоде не производилась.

Существенные события

Иная существенная информация о финансовом положении Организации и финансовых результатах его деятельности на отчетную дату отсутствует.

Директор



Михайленко Д.В.