Пояснения
к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 года
и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «Август»

1.Сведения об организации:

1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "Август" (далее Общество).
1.2. Юридический адрес: 121471, г.Москва, Можайское шоссе, д.37, помещ.483 (1а, комн.6).
1.2. Номер государственной регистрации: ОГРН 1157746809197.
1.3. ИНН - 9701008004, КПП – 773101001.
1.4. Основной вид деятельности – Деятельность в области права ОКВЭД 69.10.
1.5. Уставный капитал: 200 000 000 рублей. Уставный капитал оплачен полностью.
1.6.Учредители (участники) Общества: Симаков Максим Ильич - 90 %; Смирнова Наталья Ильинична – 10 %.
1.7.Исполнительным органом Общества является Генеральный директор – Симаков Максим Ильич.
1.8. Среднесписочная численность работников за 2025 г. составила 1 чел., численность работников на 31.12.2025 г. – 1 чел.
1.9. ООО «Август» является собственником компаний: ООО «Олимп-Трейд» ИНН 7707563515 – 100 %, ООО «Виктория Плюс» ИНН 2308121643 – 0,01%, ООО "Юг-Терминал" ИНН 0916009065 – 0,01 %.

2.Основные элементы учетной политики Общества в 2025 году:

2.1.Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.
2.2.Бухгалтерский учет осуществляется собственными силами с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С:Бухгалтерия 8», ред. 3.0.
2.3. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.
2.4. Активы стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей отражаются в учете и отчетности как материально-производственные запасы.
2.5. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.
2.6. При списании товаров, сырья и материалов применяется метод ФИФО.
2.7. Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».
2.8. Общество применяет упрощенную систему налогообложения – доходы минус расходы.
2.9. Общество составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

3.Финансово-хозяйственная деятельность Общества:

3.1. Основными видами деятельности Общества являются – деятельность в области права - 100%.
3.2. Объем реализации за 2025 год, без НДС - 1200 тыс. руб.
3.3.Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества (тыс. руб.):

- выручка от реализации – 1200 тыс. руб.;
- управленческие расходы – 827 тыс. руб.;
- прибыль от продаж – 373 тыс. руб.;
- получены дивиденды – 5 000 тыс. руб.;
- прочие расходы – 70 тыс. руб.;
- прибыль до налогообложения – 5 303 тыс. руб.;

- налог на УСН – 9 тыс. руб.;
- чистая прибыль – 5 294 тыс. руб.

3.4. Сумма дебиторской задолженности организации по состоянию:
- на 01 января 2025 г. – 2 990 тыс. руб.,
- на 31 декабря 2025 г. – 3 237 тыс. руб., в том числе:
авансы поставщикам – 29 тыс. руб.;
задолженность покупателей – 1 410 тыс. руб.;
авансы по прочим поставщикам – 1 612 тыс. руб.;
переплата по ЕНС – 186 тыс. руб.

3.5. Сумма кредиторской задолженности организации по состоянию:
- на 01 января 2025 г. - 89 тыс. руб.,
- на 31 декабря 2025 г. - 26 тыс. руб., в том числе:
задолженность поставщикам – 20 тыс. руб.;
задолженность по налогам и сборам – 3 тыс. руб.;
задолженность по страховым взносам – 3 тыс. руб.

Просроченной дебиторской или кредиторской задолженности Общество не имеет.

4. Основные средства:

4.1. Основных средств Общество не имеет.

5. Финансовые вложения:

5.1. Общество имеет вклад в уставный капитал ООО «Олимп-Трейд» - 50 010 тыс. руб.

5.2. В течение 2025 г. Обществом были получены дивиденды от ООО «Олимп-Трейд» в размере 5 000 тыс. руб.

6. Социальные показатели:

6.1. Затраты на оплату труда составили 118,5 тыс. руб. В Обществе работает 1 сотрудник в режиме неполного рабочего времени. Среднемесячная заработная плата составила 10 тыс. руб. Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует.

6.2. Начисленные страховые взносы – 35,8 тыс. руб. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 по страховым взносам составила 3 тыс. руб., по выплате НДФЛ – 1 тыс. руб.

7. Капитал:

7.1. Собственный капитал Общества составляет 53 227 тыс. руб., из них:
- уставный капитал - 200 тыс. руб.;
- нераспределенная прибыль – 53 027 тыс. руб.

7.2. Общество осуществило выплату дивидендов собственникам в размере 5 000 тыс. руб.

8. Оценочные обязательства и резервы:

8.1. Общество не создает оценочные обязательства и резервы.

Генеральный директор **Симаков М.И.**