

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «А.Д.С.» (ИНН 7806560233) за 2025 год

Настоящие Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год, подготовленной в соответствии с ФСБУ.

Пояснения подготовлены в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» на основе данных бухгалтерского учета, ведение которого организовано в соответствии с Учетной политикой, утвержденной приказом № 1 от 29.12.2024.

1. Общие сведения

Организационно-правовая форма – Общество с ограниченной ответственностью. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «А.Д.С.» (сокращенно: ООО «А.Д.С.»). ОГРН 1197847106687. Дата государственной регистрации: 30.04.2019 года.

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде: Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность (код ОКВЭД 63.11).

Организация применяет УСН.

Управляющие органы: Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Аношкин Алексей Сергеевич, действующий на основании Устава без доверенности.

Участники (собственники) Общества:

Аношкин Алексей Сергеевич (физическое лицо, гражданин РФ) – доля в уставном капитале 50%.

Кириченко Александр Александрович (физическое лицо, гражданин РФ) – доля в уставном капитале 50%.

Филиалы и представительства: На отчетную дату Общество не имеет обособленных подразделений (филиалов и представительств), зарегистрированных в установленном порядке.

Место нахождения: 188693, Ленинградская область, м.р-н Всеволожский, г.п. Заневское, г. Кудрово, ул Центральная, дом 37

Среднесписочная численность: 1 чел.

Уставный капитал: 20000 руб., полностью оплачен.

2. Учетная политика

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ) и с учетом специфики деятельности Общества как субъекта малого предпринимательства. В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 в учетную политику внесены изменения в части структуры пояснений. Данные изменения не оказали существенного влияния на показатели отчетности.

Основа представления отчетности: Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из предположения о непрерывности деятельности Общества в обозримом будущем, что подтверждается отсутствием признаков банкротства, наличием необходимых ресурсов для ведения деятельности и положительными прогнозами денежных потоков.

Методы оценки активов и обязательств:

- Основные средства и нематериальные активы: Амортизация начисляется линейным способом. В соответствии с учетной политикой, активы стоимостью не более 100 000 руб. (установленный организацией лимит) списываются в расходы единовременно.

- Запасы: Запасы оцениваются по средней себестоимости, рассчитываемой по итогам каждого месяца. Ценности для управленческих нужд (оргтехника, канцтовары) списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию. Резерв под обесценение запасов не создается.

- Доходы и расходы: Учет ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются в полном объеме.

3. Основные показатели деятельности

- Выручка за 2025 год составила 3504 тыс. руб. (за 2024 г. — 2944 тыс. руб.).
- Чистая прибыль: 253 тыс. руб.

4. Расшифровка отдельных показателей (существенные статьи)

- Основные средства (строка 1150): На 31.12.2025 г. остаточная стоимость составляет 0 руб. В течение года приобретено ОС на сумму 0 руб., списано на сумму 0 руб.
- Дебиторская задолженность (строка 1230): На 31.12.2025 г. составляет 0 руб. От покупателей получена предоплата в сумме 115 тыс. руб., отгрузка услуг планируется в 2026г.
- Кредиторская задолженность (строка 1520): На 31.12.2025 г. составляет 279 тыс. руб., из них: задолженность перед поставщиками — 19 тыс. руб., задолженность по налогам — 28 тыс. руб., задолженность по ОТ — 25 тыс.руб.(срок выплаты 15.01.2026г.)

5. Иная информация

- События после отчетной даты: На дату подписания настоящей отчетности существенных событий, которые могли бы оказать значительное влияние на оценку финансового положения Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года, не произошло.
- Существенные судебные споры: На отчетную дату Общество не имеет незавершенных судебных разбирательств, способных существенно повлиять на его финансовое положение.
- Информация о рисках: Ключевым финансовым риском для организации является риск неплатежеспособности покупателей и, как следствие, рост дебиторской задолженности. Для минимизации последствий ведется регулярный мониторинг финансового состояния дебиторов и цен конкурентов.
- Информация о связанных сторонах: К связанным сторонам Общества относятся его участники (см. раздел 1) и лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа. Операции со связанными сторонами в отчетном периоде заключались в выплате вознаграждения генеральному директору в соответствии с трудовым договором. Условия данных операций не отличались от условий обычных коммерческих операций.
- Экологические обязательства: Деятельность Общества не оказывает прямого существенного воздействия на окружающую среду. Организация не имеет просроченных или неисполненных экологических обязательств. Существенные затраты на охрану окружающей среды в отчетном периоде отсутствуют.

Подписи:

Генеральный директор  / Аношкин А.С.

Главный бухгалтер _____ / не предусмотрен

Дата: 25.03.2026г.

