



ООО «Автора́зум»

Юридический адрес: 109462, г. Москва, ул. Маршала
Чуйкова, д. 9, кор. 4, кв. 66

ИНН 9715320728/ КПП 772101001

e-mail: info@avtorazum.ru

р/сч 40702810320010004372

БИК 044525545 АО ЮНИКРЕДИТ БАНК г. Москва

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Автора́зум» за 2025 г.

1. Общие сведения.

ООО «Автора́зум» зарегистрирована 15.08.2018 г. МИФНС № 46 по г. Москве. Свидетельство о регистрации 1187746752016, ИНН 9715320728, КПП 772101001. Юридический адрес 109462, г. Москва, ул. Маршала Чуйкова, д. 9, кор. 4, кв. 66.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал организации: 10.000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Учредитель Симакин Алексей Сергеевич, который является единственным учредителем.

Основным видом деятельности ООО «Автора́зум» по Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности ОКВЭД является 73.11 «Деятельность рекламных агентств».

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 - 5 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Система налогообложения - упрощенная «доходы, уменьшенные на величину расходов» по ставке 15%.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и ПБУ 1/2008.

Учетная политика утверждена приказом директора от 01.01.2025 № 1 (далее коротко приводятся ее основные положения: методы амортизации, способы оценки активов и обязательств и др.).

2.1. Метод признания выручки: Кассовый метод. Выручка признается в момент поступления денежных средств на расчетный счет.

2.2. Метод оценки материально-производственных запасов (МПЗ): По средней себестоимости.

2.3. Метод начисления амортизации основных средств (ОС) и нематериальных активов (НМА): Линейный способ.

2.4. Срок полезного использования ОС и НМА: определяется в соответствии с Классификацией ОС (Постановление Правительства № 1) или исходя из ожидаемого срока получения экономических выгод. Переоценка ОС не производится.

2.5. Учетная стоимость финансовых вложений: Первоначальная стоимость. Переоценка не производится.

3. Анализ основных показателей бухгалтерской отчетности.

Выручка от продаж за 2025 год составила 177 986 362,94 рублей, что на 10% больше, чем в 2024 году.

Себестоимость продаж составила 142 186 403,21 рублей, что составляет 76% от выручки, в 2024 году составляла 92%. Уменьшение доли расходов свидетельствует о рентабельности предприятия.

Чистая прибыль отчетного периода составила 19 984 000,00 рублей, в 2024 году прибыль составляла 5 540 000,00 рублей.

Доходы организации в разрезе видов деятельности:

- по основному виду деятельности – 20 024 205,12 рублей;
- прочие доходы – 6.069.594,38 рублей;

Расходы организации в разрезе видов деятельности:

- по основному виду деятельности – 142 186 403,21 рублей;
- налог на добавленную стоимость – 10 126 949,64рублей;
- управленческие расходы – 14 865 543,05 рублей;
- прочие расходы внереализационные – 658 775,26 рублей;
- прочие расходы на услуги банков – 217 529,68 рублей;
- прочие расходы пени и штрафы - 110 248,44 рублей;
- прочие расходы – 5 178 385,47 рублей;

Финансовый результат:

В бухгалтерском учете - чистая прибыль составила 19 984 000,00 рублей;

В налоговом учете – налог при применении УСН составил 1 841 341,00рублей;

4. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

Строка баланса 1210 «Запасы»

На начало периода – 0,00 рублей;

Материалов за период 2025 года приобретено на сумму 13 535 601,97 рублей и отпущено в производство в сумме 13 535 601,97 рублей;

Строка баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

На начало периода – 914.932,07 рублей;

Сальдо денежных потоков за период 259.934,28 рублей;

По состоянию на 31.12.2025 г. остатки денежных средств на счете – 654.997,61 рублей;

Строка баланса 1240 «Финансовые и другие оборотные активы»

По состоянию на 31.12.2025 г. остатки – 61 324 796,69 рублей;

в т. ч.

- дебиторская задолженность с поставщиками и подрядчиками, с покупателями и заказчиками – 51 808 026,69 рублей;

- расчеты по налогам и сборам – 206 556,00 рублей;

- расходы будущих периодов – 16.771,00 рублей;

- депозитные счета – 9.500.000,00 рублей;

Кредиторская задолженность:

Строка баланса 1300 «Капитал» - 50 936 405,21 рублей;

в т. ч.

уставный капитал – 10.000,00 рублей оплачен полностью и неизменен в течение года;

Строка баланса 1520 «Кредиторская задолженность» - 11 033 762,23 рублей.

в т. ч.

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 266 757,25 рублей.

- расчеты с покупателями и заказчиками – 7.896.215,25 рублей;

- расчеты по налогам и сборам – 2 918 271,78 рублей;

5. События после отчетной даты.

После отчетной даты (31 декабря 2025 года), до даты подписания бухгалтерской отчетности существенных событий, которые могли бы оказать влияние на оценку финансового положения организации, не произошло.

6. Условные обязательства и активы.

Условных обязательств (гарантий, судебных разбирательств) и активов, которые могли бы существенно повлиять на финансовые результаты, у Общества на отчетную дату не имеется.

7. Прочая информация.

В 2026 году Общество планирует увеличить объем выручки на 20% за счет выхода на новые региональные рынки.

Генеральный директор

Васильченко Л. А.

Главный бухгалтер

Павлова Д. Н.