Общество с ограниченной ответственностью «АДАТ» (ООО «АДАТ»)

ИНН 7743345368, КПП 774301001, ОГРН 1207700293129

Юридический адрес: 125635, Город Москва, ул. Ангарская, дом 6, Э 1 ПОМ IV К 4 ФО 130

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общая информация об организации

ООО «АДАТ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

70.22 — Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Дополнительные виды деятельности Общества, по которым ведется деятельность:

46.49.42 - Торговля оптовая играми и игрушками.

Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

__15__ человек в 2025 году;

___9___ человек в 2024 году.

2. Учетная политика

Учетная политика Общества разработана и утверждена приказом № 4 от 28 декабря 2024 года с последующими дополнениями.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

3. Основные средства и нематериальные активы

3.1 Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	период	Изменения за период	
		затраты	Принято к учету качестве основного средства
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2024 г	1363	1363
	За 2025г.	2314	2314
В том числе: оргтехника	За 2024г.	1363	1363
	За 2025г.	2314	2314

3.2 Нематериальные активы

Наименование	период	
	2024	2025
Нематериальные активы всего, в том числе:	261	4 733
Товарные знаки	0	416
Произведения науки, литературы и искусства	111	2 182
Другие НМА	150	2 135

4. Аренда

По договору аренды № 2-АДАТ от 01.08.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Москва, ул. Выборгская, д.22. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

6. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
По расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60.02)	43 746	140 898	49 497
По расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62.01)	4 521	15	
По расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	134 908	33	33
Перечисление на Единый налоговый счет (68.90)	40		
Итого:	183 215	140 946	49 530

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— финансовые вложения;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (счет 60.01)	2 285	137
Расчеты с покупателями и заказчиками (счет 62.01)	3 429	284
Расчеты по налогам и сборам (счет 68)	4 945	6 348
Расчеты по социальному страхованию (счет 69)	1 108	1 057
Расчет по выплате доходов (счет 75.02)	5 445	
Расчет с персоналом по оплате труда	-	374
Итого:	17 212	8 200

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля	Сумма	Доля
1.	Агеева-Дзукаева Анна Тимуровна	3 333,33	33,33	3 333,33	33,33
2.	Дзукаев Сергей Александрович	3 333,33	33,33	3 333,33	33,33
3.	Пучкин Владимир Аркадьевич	3 333,34	33,34	-	-
4.	Общество ООО «АДАТ»	-	-	3 333,34	33,34
	Итого:	10 000	100	10 000	100

09.12.2025 согласно протоколу общего собрания был выход из общества участника Пучкина Владимира Аркадьевича. 22.12.2025 Пучкин Владимир Аркадьевич свою долю передал Обществу «АДАТ».

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды за 2024г. в сумме 40 000 тыс. руб. и за 2025г. в сумме 71 800 тыс. руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

10. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Виды выплат	2025 г.	2024 г.
Краткосрочные вознаграждения	16 466	13 120
Долгосрочные вознаграждения,	-	-

в том числе:		
- вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
- иные долгосрочные вознаграждения	-	-
Итого	16 466	13 120

Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

11. Выручка

С 2025г. Общество стало плательщиком налога НДС в размере 5%.

Наименование	2025г	2024г.
Выручка всего, в том числе:	244 035	246 051
Основной вид деятельности	245 030	246 051
Дополнительный вид деятельности (оптовая продажа настольных игр)	10 965	-
Налог НДС 5%	- 11 960	-

12. Прочие расходы

Расходы, которые отражены в данном разделе – это расходы на услуги банка, то есть банки взымают комиссию за переводы при выплате зарплаты сотрудникам по платежкам, комиссии по оплате платежей контрагентам, обслуживание счета и т.п.

13. Органы управления

Исполнительный орган — Генеральный директор Дзукаев Александр Александрович (Протокол собрания 4/2025 от 18.11.2025. сроком на 5 лет).

14. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

15. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «АДАТ» _____ А.А. Дзукаев

М.П.

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АДАТ» ИНН 7743345368 ОГРН 1207700293129 город Москва