ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

ООО «Дом Рекламы»

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета
   2.1 Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности
   2.2 Методологические аспекты учетной политики
3. Расшифровка некоторых показателей бухгалтерской отчетности
   3.1. Информация об основных средствах
   3.2. Информация о финансовых вложениях
   3.3. Информация о дебиторской задолженности
   3.4. Информация о кредиторской задолженности
   3.5. Информация о затратах
   3.6. Расшифровка показателей Формы №2
4. Информация об оценочных значениях
5. Информация об обеспечениях и обязательствах
6. События после отчетной даты
7. Информация о связанных сторонах
8. Условные обязательства и активы
9. Планируемое развитие общества
10. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и последствия

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Дом рекламы»;

Сокращенное наименование: ООО «Дом рекламы»

Общество не имеет филиалов и представительств.

Общество имеет обособленное подразделение (онлайн касса)

Зарегистрировано 24.05.2019г в МИФНС №3 по Челябинской области, присвоен КПП 741345001

Юридический адрес Общества с ограниченной ответственностью» («Общество»):

Российская Федерация, Челябинская область, г.Озерск, ул.Музрукова д.43, офис 403

Регистрация Общества: ООО «Дом рекламы» зарегистрировано 02.04.2013г. Инспекцией ФНС №3 по Челябинской области.

ОГРН 1137413000812

ИНН 7413017087

КПП 741301001

Уставный капитал Общества:

Уставный капитал Общества на 31.12.2025г. равен размеру 10 000рублей.

Учредители Общества:

Общество с ограниченной ответственностью Холдинговая группа НПРО «Урал»

Основные виды деятельности Общества в 2025 году: предоставление в аренду рекламных мест, субаренда недвижимого имущества.

Дочерние Общества: на 31.12.2025г дочерних Обществ нет.

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1 Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

2.1.1 Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет директор.

2.1.2 Бухгалтерский учет в Обществе ведется директором в программе 1С Предприятие.

2.1.3. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета.

2.2. Методологические аспекты учетной политики

2.2.1 Активы стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

2.2.2 Для расчета расходов по налогу на прибыль Общество применяет ПБУ 18/02 балансовый способ. По состоянию на отчетную дату определяется балансовая стоимость активов и обязательств, а также их налоговая стоимость. Сумма текущего

налога на прибыль определяется по данным налоговой декларации по налогу на прибыль.

Порядок применения ПБУ 18/02:

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.25г сформированы в сумме 495тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства по состоянию на 31.12.25г отсутствуют

3. Расшифровки некоторых показателей бухгалтерской отчетности

3.1 Наличие и движение основных средств:

Основных средств в отчетном году нет.

Арендованных основных средств в отчетном году нет.

3.2 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
				Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	за 2025г.	10	-	-	10	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	за 2025г.	10	-	-	10	-	-	-	-	-

3.3 Наличие и движение дебиторской задолженности:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
				поступление		выбыло							
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгов в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г.	1195	(110)	29	-	(1185)	-	(158)	-	-	-	39	(28)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025г.	178	(110)	18	-	(168)	-	(158)	-	-	-	28	(28)
Авансы выданные	за 2025г.	127		-	-	(127)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	за 2025г.	890	-	11	-	(890)		-	-	-	-	11	-

3.4 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление	выбыло				
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2025г.	1 726	127	-	(1299)	(2)	-	552
В том числе : расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025г.	1 628	15	-	(1220)	-	-	423
авансы полученные	за 2025г.	81	-	-	(79)	(2)	-	-
расчеты по налогам и взносам	за 2025г.	6	-	-	-	-	-	6
прочая	за 2025г.	11	2	-	-	-	-	13
Краткосрочные займы	За 2025	-	110	-	-	-	-	110

3.5. Состав затрат на производство

Наименование показателя	за 2025г.
Расходы на оплату труда	158
Отчисления на социальные нужды	48
Прочие затраты	2 482
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 688

3.6 Расшифровки некоторых показателей бухгалтерской отчетности Формы №2

«Выручка» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	*Наименование доходов*	*Сумма, тыс. руб.*	*%*
1	Сдача в субаренду недвижимого имущества	2 612	100
Всего (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)		***2 612***	***100***

Все услуги по аренде оказаны на территории Челябинской области.

«Прочие доходы» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	*Наименование доходов*	*Сумма, тыс. руб.*
1	Прочие внереализационные доходы	108
2	Резерв по сомнительным долгам	82
3	Списание кред. задолженности	2
Всего (строка 2340 Отчета о финансовых результатах)		**192**

«Прочие расходы» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	*Наименование доходов*	*Сумма, тыс. руб.*
1	Прочие внереализационные расходы	9
2	Услуги банка	41
3	Прочие расходы	12
Всего (строка 2350 Отчета о финансовых результатах)		**62**

4. Информация об оценочных значениях

В соответствии с учетной политикой, организация создает резервы по сомнительной задолженности ежеквартально. По состоянию на 31.12.2025г. созданы следующие резервы:

- резерв по сомнительной задолженности – 28 тыс. руб.

Контрагент	Задолженность, включенная в резерв на 01.01.25 г.	Погашение резерва	Начисление резерва	Задолженность, включенная в резерв на 31.12.25 г.
ВГОК	1	1	-	-
АО "ЮУБАЗ»	10	-	18	28
Губаева В.О.	71	71	-	-
Малыгин Е.С.	28	75	47	-
ИТОГО:	**110**	**147**	**65**	**28**

- резерв по отпускам – 15 тыс. руб.

Оценочные обязательства и резервы	Остаток на 01.01.2025	начислено отпускные за счет резерва	начислен резерв 2025г	резерв по отпускным на 31.12.25г
Резерв ежегодных отпусков	15	19	19	15

5. Информация об обеспечениях обязательств на 31.12.2025

У Общества отсутствуют обеспеченные обязательства по состоянию на 31.12.2025.

6. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не возникало.

7. Информация о связанных сторонах

Связанная сторона/ Основание связанности	Вид операции	Данные за 2025 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2025 г. («минус» - задолженность перед связанным лицом)
ООО НПРО «Урал» ИНН 7422004373 (ООО «Дом рекламы» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор переуступки	1137	оплата денежными средствами и зачетом по требованию	(408)
	Договор аренды	66		(15)
АО «ЮУС» ИНН 7422005955 ООО «Дом рекламы» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор займа	890	оплата денежными средствами и зачетом по требованию	-
	Договор аренды	127		-
ООО «Профинвест» ИНН 7451345106 ООО «Дом рекламы» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор аренды	2	оплата денежными средствами и зачетом по требованию	-

Информация о выплатах, выплаченных основному управленческому персоналу:

Основному управленческому персоналу заработная плата в 2025году выплачивалась в сумме 173 тыс.

8. Условные обязательства и активы

Условные обязательства и активы на отчетную дату, способные повлиять на финансовые результаты деятельности за 2025г, отсутствуют.

9. Планируемое развитие Общества

Общество не намерено продолжить свою деятельность в обозримом будущем. В 2026 году планируется ликвидация Общества на основании решения единственного участника.

10. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и последствия

Чрезвычайных фактов в хозяйственной деятельности не было.

Директор _____ **Пучкова О.А.**

19.01.2026г.