

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

1. Основные виды экономической деятельности

1.1. ООО "Форпост-Медиа". Дата регистрации 20.08.2018 г. Среднесписочная численность сотрудников - 51

1. Основные виды экономической деятельности

1.2. 63.91 Деятельность информационных агентств

2. Учетная политика

2.1. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

2.2. Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

2.3. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на директора.

2.4. В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО "Форпост-Медиа" применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью

2.5. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.»

2.6. В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

4. Финансовые вложения

4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	250	(250)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	250	(250)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	250	(250)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	47	-	80,709	(80 709)	-	-	X	X	47	-
	За 2024 г.	45	-	70,988	(70 985)	-	-	X	X	47	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	47	-	502	(502)	-	-	-	-	47	-
	За 2024 г.	45	-	409	(406)	-	-	-	-	47	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	80,207	(80 207)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	70,579	(70 579)	-	-	-	-	-	-

2.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2,446	-	1,812	-	(2 534)	-	-	-	1,724	-
	За 2024 г.	891	-	2,534	-	(979)	-	-	-	2,446	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	774	-	1,812	-	(862)	-	-	-	1,724	-
	За 2024 г.	891	-	862	-	(979)	-	-	-	774	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1,672	-	-	-	(1 672)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1,672	-	-	-	-	-	1,672	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2,446	-	1,812	-	(2 534)	-	-	X	1,724	-
	За 2024 г.	891	-	2,534	-	(979)	-	-	X	2,446	-

6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	0	0	0	0	0	0
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	0	0	0	0	0

7. Обязательства

7.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2,258	2,212	-	(177)	-	-	4,293
	3а 2024 г.	498	2,258	-	(498)	-	-	2,258
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	79	195	-	(134)	-	-	140
	3а 2024 г.	110	79	-	(110)	-	-	79
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	511	-	-	(43)	-	-	468
	3а 2024 г.	-	511	-	-	-	-	511
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	1,536	-	-	-	-	1,536
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	8	-	-	-	-	8
	3а 2024 г.	388	-	-	(388)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1,668	473	-	-	-	-	2,141
	3а 2024 г.	-	1,668	-	-	-	-	1,668
Итого	3а 2025 г.	2,258	2,212	-	(177)	-	X	4,293
	3а 2024 г.	498	2,258	-	(498)	-	X	2,258

7.2. Просроченные обязательства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	0	0	0
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	0	0

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	113	406
Затраты на оплату труда	56,099	47,995
Отчисления на социальные нужды	14,418	11,610
Амортизация	34	1,322
Прочие затраты	23,769	20,455
Итого по элементам	94,433	81,788
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	94,433	81,788