



Юрид.адрес: 620107, Свердловская обл, город Екатеринбург,
улица Вокзальная, дом 15а, ПОМЕЩЕНИЕ 14. ОГРН 1206600061854
ИНН 6678109969 / КПП 667801001 р/сч. 40702810762690000957
ПАО КБ "УБРИР" БИК 046577795 Корр.счет 301018109000000000795

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

на 31 марта 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 73.11, 43.99.7, 68.20.
В отчетном периоде Общество осуществляло:

- деятельность рекламных агентов, специализирующихся на размещении рекламы в лифтовых кабинах жилых домов и на придомовых территориях;
- аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;

Общество не ведёт деятельность, подпадающую под лицензирование.

ООО «Реклама» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ.

Система налогообложения – УСН с объектом «доходы минус расходы».

Численность сотрудников в 2025 г. составила 14 человек.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв. протоколом ИПБ России от 25.04.13 № 4/13) организация применяет сокращенную форму ведения бухучета, то есть использует двойную запись и не ведет регистров.
Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом.

3. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно п.3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

Основные средства, предназначенные для сдачи в аренду, учитываются на счете 03.

4. Финансовые вложения

В отчетном периоде был заключен договор долевого участия в строительстве с целью приобретения офисного помещения для дальнейшей его сдачи в аренду. В декабре 2025г. Это право требования Общество переуступило новому участнику по договору уступки права требования. На конец отчетного периоды финансовые вложения в Обществе отсутствуют.

5. Дебиторская задолженность

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				резерв по сомнительным долгам	по условиям договора
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	за счет резерва по сомнительным долгам	переклассифицировано		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	2025 г.	21 498	()	80 380		(74 036)	()				0	27 842
	2024 г.		()			0	()				()	()
в том числе: авансы поставщикам и подрядчикам	2025 г.	9 114	()	13 201		(15 040)	()				0	7 275
	2024 г.		()			()	()				()	()

покупателей и заказчиков	2025 г.	11 620	()	63 033	(54 804)	()					0	19 849	0
Прочая, в т.ч. начало	2024 г.		()		0	()					()		()
	2025 г.	764	()	4 146	(4 192)	()					()	718	()
	2024 г.		()			()							
Итого	2025 г.	21 498	0	80 380	(74 036)	()			0	X	0	27 842	0
	2024 г.		0		0	()				X	0		0

6. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано				переклассифицировано		резерв по сомнительным долгам	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	за счет резерва по сомнительным долгам	дебиторская задолженность	резерв				
Долгосрочная	2025 г.	33 000	0	45 700		(49 500)	0		0				29 200	0	
	2024 г.					0	0							0	

[illegible]

7. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Итоговая величина доходов распределяется по видам деятельности: аренда и размещение рекламы в лифтах и в помещениях жилых домов.

Основные расходы по обычным видам деятельности в отчетном периоде составили:

- аренда рекламных мест и размещение рекламных стендов
- списание материалов, используемых для установки и размещения рекламных стендов
- оплата труда
- амортизация ОС

Объем выручки в 2025 г. по сравнению с 2024 г. уменьшился на 22,5%, чистая прибыль уменьшилась на 71%.

8. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составляет 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.

Директор ООО «Реклама»

16.03.2026г.



Володин А.Н.