

Общество с ограниченной ответственностью "Интерактив"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Интерактив».

1.2. Юридический адрес – 129329, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Свиблово, ул Вересковая, д. 8, помещ. 1/2

1.3. Дата государственной регистрации – 24.02.2010

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 5 человек

1.5. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств, нет

1.6. Уставный капитал составляет 52 631,58 руб. Единственным участником является Гаврилов Андрей Анатольевич

1.7. В отчетном периоде Общество осуществляло виды деятельности:

- Аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских прав (ОКВЭД 77.40)
- Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность (ОКВЭД 63.11)

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Омельченко Елена Анатольевна (приказ № 6/н от 18.08.2023).

Обязанности Главного бухгалтера возложены на Генерального директора Общества. (приказ № 6/н от 18.08.2023).

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту не по финансовому критерию, не по другим основаниям.

2. Учетная политика

(информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная п. 45 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность")

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность.

2.1. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными.

2.2. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное помещение по договору краткосрочной аренды без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть права на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данный договор учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 без признания права пользования активом (ППА) и обязательств по аренде.

2.3. Основные средства, капитальные вложения в 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.

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.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.4. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 150 000 (сто пятьдесят тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА 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 НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации НМА в отчетном периоде не изменялись.

2.5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 59 837 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года.

2.6. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

ООО «Интерактив» не принадлежит к группе компаний.
Операций со взаимозависимыми сторонами в 2025г. не было.

3. Заключение.

Финансовое состояние ООО «Интерактив» оценивается как устойчивое и стабильное. Общество на постоянной основе проводит мониторинг дебиторской задолженности, а в конце каждого отчетного года на основании оценки вероятности погашения задолженности формирует резерв по сомнительным долгам. Обществом ежегодно проводится инвентаризация активов и обязательств. В ходе инвентаризации на 31.12.2025г. недостач и излишков не установлено. Риск процедуры банкротства или ликвидации предприятия отсутствует.

19.02.2026г.

Генеральный директор

Омельченко Е.А.