

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОНАЛЬНЫЙ МЕДИЙНЫЙ АЛЬЯНС", ИНН 9709007394

1. Основные виды экономической деятельности: 73.11 - Деятельность рекламных агентств

2. Учетная политика:

Учетная политика составлена в соответствии с требованиями российских федеральных стандартов. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

Организация является субъектом малого предпринимательства, вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность.

Организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу менее 100 000 рублей.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Ошибки предшествующего отчетного года исправляются без ретроспективного пересчета сравнительных показателей с отражением результата в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	1 025	(427)	427	-	1 025	-
	За 2024 г.	1 025	(222)	(205)	-	1 025	(427)
ПО "Автоматизированная информационная система Административная панель"	За 2025 г.	1 025	(427)	427	-	1 025	-
	За 2024 г.	1 025	(222)	(205)	-	1 025	(427)

По объекту НМА «ПО "Автоматизированная информационная система Административная панель» с неопределенным сроком полезного использования амортизация в бухгалтерском учете не начисляется.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		по условиям договора	поступило	списано		по условиям договора
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	на расходы	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 129	804	(450)	(1 315)	1 168
	За 2024 г.	2 392	450	(692)	(21)	2 129
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 815	300	(150)	(1 315)	650
	За 2024 г.	1 862	150	(176)	(21)	1 815
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	300	500	(300)	-	500
	За 2024 г.	511	300	(511)	-	300
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	14	4	-	-	18
	За 2024 г.	18	-	(4)	-	14
Итого	За 2025 г.	2 129	804	(450)	(1 315)	1 168
	За 2024 г.	2 392	450	(692)	(21)	2 129

Резерв по сомнительным долгам не создавался ввиду отсутствия задолженности сроком более 90 дней.

8. Обязательства

8.1. 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	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	766	134	(675)	225
	За 2024 г.	1 711	551	(1 496)	766
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	147	11	(145)	13
	За 2024 г.	1 529	(2)	(1 380)	147
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	30	-	(30)	-
	За 2024 г.	-	30	-	30
Краткосрочные займы	За 2025 г.	500	-	(500)	-
	За 2024 г.	-	500	-	500
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	66	105	-	170
	За 2024 г.	182	-	(116)	66
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	12	-	12
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	23	7	-	30
	За 2024 г.	-	23	-	23
Итого	За 2025 г.	766	134	(675)	225
	За 2024 г.	1 711	551	(1 496)	766

Просроченные обязательства отсутствуют.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Затраты на оплату труда	714	2 179
Отчисления на социальные нужды	335	543
Амортизация	(427)	205
Прочие затраты	7 227	7 697
Итого по элементам	7 849	10 624
Итого расходы по обычным видам деятельности	7 849	10 624

12. Дополнительная информация

Уставной капитал общества – 10 000

Добавочный капитал – 1 000 000