

# Общество с ограниченной ответственностью "Рекламная группа "ИнтерМедиаСервис"

## 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 «РГ «ИМС»

1.2. Юридический адрес: 423822, Татарстан Респ, Набережные Челны г, Московский пр-кт, дом № 51/38, квартира 126

1.3. Дата государственной регистрации: 21.03.2006 ОГРН 1041642600284

1.5. Численность сотрудников: 1 человек

Наименование подразделения	Численность
Администрация	1

### 1.6. Уставный капитал составляет: 10 000 руб.

Участниками являются:

- Явхута Антон Михайлович с долей 33,33 процентов;
- Вазыхов Ильдар Тагирович с долей 66,67 процентов;

### 1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 73.11 Деятельность рекламных агентств;
- 46.90 Торговля оптовая неспециализированная;
- 63.91 Деятельность информационных агентств;
- 58 Деятельность издательская.

### 1.8. Сведения о руководстве

Генеральный директор Общества: Явхута Антон Михайлович (1 от 09.09.2018г.)

### 1.9. Система налогообложения

ООО «РГ «ИМС» применяет специальный налоговый режим – УСН «Доходы минус расходы».

1.10. Общество представляет в налоговые органы упрощенную бухгалтерскую отчетность в составе:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснительная записка.

## 2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Основание составления бухгалтерской отчетности Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в Бухэксперт том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### 2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

### 2.2.. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится. (Раздел подлежит заполнению в зависимости от наличия, структуры и движения ОС в отчетном году).

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится:  
Ноутбук OSIO FocusLine F160i-014 16.1" - 1 шт.

### 2.3. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА не числятся. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

### 2.4. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Сумма
Основные средства	28.12.2025	52 900 руб.
Материально-производственные запасы	28.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

## 2.8. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность ООО «РГ «ИМС» и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Дебиторская задолженность, являющаяся сомнительной, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. составила – 6 044 тыс. руб..

## 2.9. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Согласно ПБУ 23/2011 " Отчет о движении денежных средств " Денежные потоки от продажи товаров, услуг, работ формируются на расчетных счетах предприятия. ООО «РПК «ИМС» осуществляет расчеты с покупателями (заказчиками) по Договорам через расчетный счет. Расчеты по закупу комплектующие, материалы, услуги, оплата зарплаты работникам, возврат кредитов, %% по кредитам, уплата налогов также осуществляется безналичным путем.

## 2.10. Информация о сумме денежных средств и их эквивалентов

(тыс.руб.)

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств		
	на 31 декабря 2025	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023
Денежные средства - всего	23	1	2
Денежные средства в кассе	-	-	-
Денежные средства на расчетном счете	23	1	2
Денежные средства на спец. счете	-	-	-

## 2.10. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»

ООО «РГ «ИМС» пользуется заемными средствами  
Задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

В бухгалтерской отчетности на 31.12.2025 года задолженность по кредитам и займам отражена с учетом начисленных процентов.

На конец отчетного периода задолженность по займам составляет 5 537 тыс. руб.

### Движение краткосрочных и долгосрочных заемных средств (тыс.руб.)

Контрагент	На 01.01.2025г.	Получение займа	Возврат займа	На 31.12.2025г.
Долгосрочные заемные средства	0	1 227	4 185	2 958
Краткосрочные заемные средства	854	1 022	2 747	2 579
<b>Итого:</b>	<b>854</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5 537</b>

## 2.11. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Кредиторская задолженность ООО «РГ «ИМС» составляет 5 973 тыс.руб.

## 2.5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период (2025 год) составила - 1 955 тыс.руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года (2024 года) – 2 634 тыс.руб.. Уменьшение данного показателя связано с уменьшением заказов.

## 2.6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 24 марта 2026 года.

Генеральный директор  
ООО «РГ «ИМС»



Явхута А.М.