

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности
ООО «УРБАН» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью "УРБАН И ТОЧКА"

ИНН 7708423180
КПП 770401001

ОГРН 1237700582217

Юридический адрес: 119019, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хамовники, ул Знаменка, д. 13, стр. 3

Основной вид деятельности — деятельность рекламных агентств (ОКВЭД 73.11).

Среднесписочная численность работников за 2025 год — 10 человек.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства (ст. 4 Федерального закона от 24.07.2007 № 209-ФЗ).

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации»;
- иными действующими нормативными актами по бухгалтерскому учету.

Обязательный аудит не требуется.

2. Система налогообложения

Общество применяет упрощенную систему налогообложения (глава 26.2 НК РФ), объект налогообложения — доходы минус расходы (ставка 15%).

Сумма налога при УСН за 2025 год составила 2 427,7 тыс. руб.

Доход по кассовому методу составил 169 714 тыс. руб., ООО «УРБАН» применяет специальную ставку НДС – 5%

Лимиты применения УСН в 2025 году не превышены.

3. Основные положения учетной политики

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета как субъект малого предпринимательства.

Основные положения:

- Выручка признается по факту оказания услуг.
- Резервы (по сомнительным долгам, отпускам и т.п.) не создавались в связи с отсутствием оснований.

- Основные средства учитываются по первоначальной стоимости.
- Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
- Проценты по депозитам признаются в составе прочих доходов по мере начисления.
- Авансы выданные отражаются на счете 60.02 до момента передачи объекта.

4. Анализ финансовых результатов

Выручка

Выручка за 2025 год составила 160 128 тыс. руб.
По сравнению с 2024 годом рост составил 11,07 %.

Деятельность осуществляется по договорам с различными заказчиками. Существенной зависимости от одного контрагента нет.

Расходы

Расходы по обычным видам деятельности — 157 378 тыс. руб.

Чистая прибыль

Чистая прибыль за 2025 год — 2 048 тыс. руб.

5. Активы

Денежные средства

На 31.12.2025 — на расчетном счете 131,6 тыс. руб.

Денежные средства, размещенные на депозитных счетах – 13 200 тыс. руб.

Займы выданные

На 31.12.2025 выданные краткосрочные займы – 6 430 тыс.руб.

Расходы будущих периодов

В составе строки 1240 бухгалтерского баланса расходы будущих периодов, доходы от которых ожидаются в 2026 году, в сумме 5 544,6 тыс. руб.

6. Обязательства

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 — авансы полученные 22 303 тыс. руб.

Заемные средства отсутствуют.

7. Капитал и дивиденды

Уставный капитал общества — 10 000 руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 — 3 638 тыс. руб.

В 2025 году дивиденды не выплачивались.

8. Прочие доходы

Прочие доходы за 2025 год составили 2 331 тыс. руб. (проценты по депозитным договорам)

9. Непрерывность деятельности

Организация является финансово устойчивой, имеет прибыль, способно своевременно исполнять свои обязательства. Оснований для сомнений в непрерывности деятельности не имеется.

10. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

Дополнительных пояснений, обязательных для раскрытия в соответствии с действующим законодательством, не требуется.

Генеральный директор ООО «УРБАД»



Хасанова О.Р.