

Общество с ограниченной ответственностью "ПРОМО МЕДИА ГРУПП"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой и табличной форме

Раздел 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ПРОМО МЕДИА ГРУПП".

1.2. Юридический адрес – 125040, г. Москва, ул. Скаковая, д.36, эт.3, комната 302Б

1.3. Дата государственной регистрации – 30.12.2015.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 35 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	5 человек
Отдел по работе с клиентами	20 человек
Отдел креатива	10 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств: нет

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- А.Ю. Коротыкин с долей 25 процентов;
- А.Б. Синявский с долей 25 процентов;
- И.А. Демидов с долей 50 процентов.

1.7. Основным видом деятельности ООО "ПРОМО МЕДИА ГРУПП" является деятельность рекламных агентств (ОКВЭД 73.11). Доходы от этой деятельности являются доходами от обычных видов деятельности.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: И.А. Демидов (приказ № б/н от 22.02.2022г.).

Главный бухгалтер Общества: отсутствует, обязанности по ведению бухгалтерского учета и составлению отчетности возложены на генерального директора (приказ № 1-П от 22.02.2022г.)

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

Раздел 2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Раздел 3. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных законодательных актов, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом № 1 от «01» января 2021 года.

Раздел 4. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	–
Нематериальные активы	15.12.2025	
Материально-производственные запасы	25.12.2025	–
Дебиторская и кредиторская задолженность	28.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

Раздел 5. Расшифровка нематериальных активов

В составе нематериальных активов по строке 1110 «Нематериальные активы» баланса числится товарный знак. Раскрыли информацию в приложении 1 к пояснениям

Раздел 6. Расшифровка материальных внеоборотных активов

В составе основных средств по строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» баланса числится офисное оборудование. Раскрыли информацию в приложении 2 к пояснениям.

Раздел 7. Расшифровка дебиторской задолженности

Информацию по строке 1230 «Дебиторская задолженность» раскрыли в приложении 3 к пояснениям

Раздел 8. Расшифровка финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов)

Информацию по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» раскрыли в приложении 4 к пояснениям.

Раздел 9. Расшифровка капитала

Раздел баланса «Капитал» (строки 1310, 1370) детализирован в Отчете о движении капитала.

Раздел 10. Расшифровка заемных средств и кредиторской задолженности

Информацию по строкам 1410 «Заемные средства», 1520 «Кредиторская задолженность» раскрыли в приложении 5 к пояснениям.

Раздел 11. Выручка и расходы по обычным видам деятельности

Выручка (строка 2110 Отчета о финансовых результатах) за 2025 г. составила 977 567 тыс. руб. Этот показатель в 1,9 раза превышает показатель 2024 г. Общество развивается динамично и перспективно.

Расходы по обычным видам деятельности (срока 2120, 2220 Отчета о финансовых результатах) детализированы в таблице ниже:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	33 758	25 306
Затраты на оплату труда	95 622	74 631
Отчисления на социальные нужды	16 750	12 716
Амортизация	434	383
Прочие затраты	689 903	378 620
Итого по элементам	836 467	491 656
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	836 467	491 656

Раздел 12. Информация о бенефициарах

Конечными бенефициарами Общества является его учредители:

- А.Ю. Коротыкин;
- А.Б. Синявский;
- И.А. Демидов.

Раздел 13. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

Раздел 14. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 22 марта 2026 года.

Руководитель Общества

Демидов И.А.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение 1)

5. Нематериальные активы

5.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	185	(75)	-	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	185	(97)
	За 2024 г.	185	(53)	-	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	185	(75)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	185	(75)	-	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	185	(97)
	За 2024 г.	185	(53)	-	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	185	(75)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	88	110	132
в том числе: Другие НМА	88	110	132
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

5.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

5.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам	За 2025 г.	-	-	-	-	-

средств, предназначенных на приобретение нематериального актива - всего	За 2024 г.	-	-	-	-
--	------------	---	---	---	---

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение 2)

6. Основные средства

6.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 215	(740)	507	-	-	(412)	-	-	-	-	1 722	(1 152)
	За 2024 г.	821	(379)	395	-	-	(361)	-	-	-	-	1 215	(740)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	1 215	(740)	507	-	-	(412)	-	-	-	-	1 722	(1 152)
	За 2024 г.	821	(379)	395	-	-	(361)	-	-	-	-	1 215	(740)
Инвестиционная недвижимость всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	570	475	441
в том числе: Офисное оборудование	570	475	441
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-

6.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

6.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение 3)

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	84 261	-	135 553	-	(82 336)	-	-	-	137 478	-
	За 2024 г.	33 882	-	75 713	-	(25 334)	-	-	-	84 261	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	40 626	-	6 688	-	(39 467)	-	-	-	7 846	-
	За 2024 г.	14 092	-	37 418	-	(10 883)	-	-	-	40 626	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	30 440	-	122 773	-	(29 833)	-	-	-	123 380	-
	За 2024 г.	14 636	-	30 224	-	(14 420)	-	-	-	30 440	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	160	-	1 035	-	-	-	-	-	1 195	-
	За 2024 г.	-	-	160	-	-	-	-	-	160	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	5 057	-	-	-	-	-	5 057	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	13 035	-	-	-	(13 035)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 124	-	7 911	-	-	-	-	-	13 035	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	30	-	-	-	(30)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	84 261	-	135 553	-	(82 336)	-	-	X	137 478	-
	За 2024 г.	33 882	-	75 713	-	(25 334)	-	-	X	84 261	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение 4)

8. Финансовые вложения

8.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	4 000	(4 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 000	-	5 000	(12 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	4 000	(4 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 000	-	5 000	(12 000)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	20 000	-	765 610	(722 210)	-	-	-	-	63 400	-
	За 2024 г.	-	-	20 000	-	-	-	-	-	20 000	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	20 000	-	765 610	(722 210)	-	-	-	-	63 400	-
	За 2024 г.	-	-	20 000	-	-	-	-	-	20 000	-
Итого	За 2025 г.	20 000	-	769 610	(726 210)	-	-	-	-	63 400	-
	За 2024 г.	7 000	-	25 000	(12 000)	-	-	-	-	20 000	-

8.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение 5)

10. Обязательства

10.1. 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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	37 000	-	-	(22 500)	-	-	14 500
	За 2024 г.	17 000	20 000	-	-	-	-	37 000
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	20 000	-	-	(20 000)	-	-	-
	За 2024 г.	10 000	10 000	-	-	-	-	20 000
Долгосрочные займы	За 2025 г.	17 000	-	-	(2 500)	-	-	14 500
	За 2024 г.	7 000	10 000	-	-	-	-	17 000
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	40 371	74 671	-	(16 140)	-	-	98 902
	За 2024 г.	25 665	21 110	-	(6 404)	-	-	40 371
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	9 044	30 767	-	(9 187)	-	-	30 624
	За 2024 г.	6 318	9 119	-	(6 393)	-	-	9 044
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 919	-	-	(6 919)	-	-	-
	За 2024 г.	-	6 919	-	-	-	-	6 919
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	34	-	-	(34)	-	-	-
	За 2024 г.	-	34	-	-	-	-	34
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	8 168	-	-	-	-	8 168
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	22 347	35 484	-	-	-	-	57 830
	За 2024 г.	18 361	3 985	-	-	-	-	22 347
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 027	253	-	-	-	-	2 280
	За 2024 г.	986	1 053	-	(12)	-	-	2 027
Итого	За 2025 г.	77 371	74 671	-	(38 640)	-	X	113 402
	За 2024 г.	42 665	41 110	-	(6 404)	-	X	77 371

10.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

10.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-