Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Позитив» за 2025 год

1. Общие сведения

Реквизиты организации:
ИНН: 5043045661; КПП: 504301001; ОКПО: 37586880; ОГРН: 1125043001071
ОКФС: 16 - Частная собственность
ОКОГУ: 4210014 - Организации, учрежденные юридическими лицами или гражданами, или юридическими лицами и гражданами совместно
ОКОПФ: 12300 - Общества с ограниченной ответственностью
ОКТМО: 46770000001
ОКАТО: 46470000 - 46470 - Серпухов, Города и поселки городского типа областного подчинения Московской области, Московская область
Юридический и фактический адрес: 142203, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. СЕРПУХОВ, УЛ. ВОРОШИЛОВА, Д.109/6

Основной вид деятельности (по коду ОКВЭД ред.2): 60.10 - Деятельность в области радиовещания
Уставной капитал: 50 000 рублей
Количество учредителей: 2
Дата создания: 28.03.2012
Дата регистрации:28.03.2012

Лицензии:

Номер	Дата	Виды деятельности
Л030-00114-77/00070482	28.03.2019 - 28.03.2029	Лицензирование оказания услуг связи
Л033-00114-77/00063188	07.08.2014 - 09.03.2029	Лицензирование телевизионного вещания и радиовещания

Директор: Денисов Александр Борисович
Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2024 составила 1 человек.
Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Применяется режим налогообложения УСН с базой налогообложения доходы минус расходы. Учетная политика ООО «Позитив» утверждена приказом директора Денисовым А. Б № 1 от 25.12.2023. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат для целей бухгалтерского учета от продажи работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

Учредители:

Наименование	ИНН	Доля	Сумма
ДОЛМАТОВИЧ СЕРГЕЙ ВАЛЕРЬЕВИЧ	519036233132	50%	25 тыс.₽
МАРИНИЧ АНДРЕЙ АЛЕКСАНДРОВИЧ	503701815868	50%	25 тыс.₽

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка по данным бухгалтерского учета составила :

ОКВЭД	Наименование вида деятельности	Оборот
60.10	Деятельность в области радиовещания	1'332'740.00
73.11	Деятельность рекламных агенств	169'200.00
ИТОГО		1'501'940.00

Затраты на оказание услуг:

- приобретение основных средств — 9 999 рублей;
- приобретение услуг — 263 756 рубля;
- фонд оплаты труда — 390 838,53 рублей;
- аренда помещения — 198 000 рублей;
- прочие расходы — 521 940 рублей.
- расходы на оплату авторских прав — 72 153 рубля.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

Наличие и движение дебиторской/кредиторской задолженности:

Движение кредиторской и дебиторской задолженности

за 2025 год

Счёт	01.01.2025		Оборот		01.01.2026	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
	Сумма	Сумма	Сумма	Сумма	Сумма	Сумма
Контролирующие вещание органы	-	19'688.00	74'061.00	72'153.00	-	17'780.00
Расчеты с ДиК по Аренде имущества	-	18'000.00	198'000.00	198'000.00	-	18'000.00
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	129'450.00	1'501'940.00	1'449'040.00	-	76'550.00
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	24.24	39'000.00	797'319.00	795'695.00	148.24	37'500.00
ИТОГО	24.24	206'138.00	2'571'320.00	2'514'888.00	148.24	149'830.00

Просроченная дебиторская/кредиторская задолженность отсутствует. Поскольку организация в своей деятельности использует авансовую систему оплаты, то и возникает незначительная текущая кредиторская задолженность по расчетам с покупателями.

6. Оценочные обязательства и резервы

Организация не формирует резервов и обязательств.

7. Заработная плата

70	-	-	289'307.85	300'183.21	-	10'875.36

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 10 875,36 руб. (оплата за декабрь 2025 г., по сроку: 12.01.2026). Списочная численность работников на 31.12.2024 — 1 чел. Среднемесячная зарплата — 25 015 руб.

Директор ООО «Позитив» : А. Б. Денисов

25.03.2026 г.