

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

1. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год 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. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Основной вид экономической деятельности:

- 73.11 Деятельность рекламных агентств

Выручка организации за отчетный период составила 10 283 тыс.руб – 100% (ОКВЭД -73.11 размещение РИМ)

Дата составления текстовых пояснений 25.03.2026 года.

Директор ООО "УК "РИМ-ЦЕНТР" _____

Э.И. Капитанова

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период										
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	13 791	(11 742)	3 560	-	(2 999)	-	-	-	17 351	(14 741)	
	За 2024 г.	10 621	(8 648)	3 170	-	(3 094)	-	-	-	13 791	(11 742)	
в том числе: Сооружения	За 2025 г.	13 670	(11 621)	3 560	-	(2 999)	-	-	-	17 230	(14 620)	
	За 2024 г.	10 500	(8 528)	3 170	-	(3 094)	-	-	-	13 670	(11 621)	
Офисное оборудование	За 2025 г.	121	(121)	-	-	-	-	-	-	121	(121)	
	За 2024 г.	121	(121)	-	-	-	-	-	-	121	(121)	
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период										
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	6 495	(106)	6 495	852	(745)	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	6 495	-	(106)	-	-	-	-	(106)	
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	6 495	(106)	6 495	852	(745)	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	6 495	-	(106)	-	-	-	-	(106)	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	2 610	-	8 437	1 973
в том числе: Сооружения	2 610	-	2 049	1 973
Транспортные средства	-	-	6 388	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода	
		На начало года		затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	накопленные обесценение
		фактические затраты	накопленные обесценение					
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	3 560	-	-	(3 560)	-
	За 2024 г.	-	-	9 665	-	-	(9 665)	-
в том числе: Сооружения	За 2025 г.	-	-	3 560	-	-	(3 560)	-
	За 2024 г.	-	-	3 170	-	-	(3 170)	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	6 495	-	-	(6 495)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	4 166	(4 166)	-	-	-	X	-	-	-
	За 2024 г.	32	-	6 671	(6 704)	-	-	-	X	-	-	-
в том числе:												
	Сырье и материалы	-	-	242	(7)	-	-	-	-	(235)	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	1 724	(222)	-	-	-	-	(1 502)	-	-
	За 2024 г.	32	-	106	(138)	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	3 924	(4 159)	-	-	-	-	235	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 841	(6 344)	-	-	-	-	1 502	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода					
		На начало года		поступило		погашено	списано		восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы										
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2025 г.	2 550	-	2 836	-	(2 538)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 848	-	
	За 2024 г.	1 760	-	2 094	-	(1 304)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 550	-	
в том числе:																	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 475	-	107	-	(676)	-	-	-	-	-	-	-	-	906	-	
	За 2024 г.	501	-	1 169	-	(196)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 475	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	716	-	2 715	-	(1 514)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 917	-	
	За 2024 г.	685	-	842	-	(811)	-	-	-	-	-	-	-	-	716	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	162	-	14	-	(162)	-	-	-	-	-	-	-	-	14	-	
	За 2024 г.	378	-	62	-	(278)	-	-	-	-	-	-	-	-	162	-	
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	97	-	-	-	(97)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	97	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	97	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	34	-	-	-	(24)	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-	
	За 2024 г.	14	-	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34	-	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	19	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	65	-	-	-	(65)	-	-	-	-	-	-	-	-	65	-	
	За 2024 г.	65	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65	-	
Итого	За 2025 г.	2 550	-	2 836	-	(2 538)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 848	X	
	За 2024 г.	1 760	-	2 094	-	(1 304)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 550	X	

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	1 926	1 926	1 475	1 475	1 154	1 154
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	906	906	1 475	1 475	501	501
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 020	1 020	-	-	653	653

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		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	337 204	1 138 134	- -	- -	- -	1 475 337	
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	337 204	1 138 134	- -	- -	- -	1 475 337	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	6 602 1 718	1 347 5 719	(6 767) (835)	- -	- -	1 182 6 602	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	595 488	256 483	- -	(833) (356)	- -	18 595	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 194 1 119	352 551	- -	(1 171) (475)	- -	375 1 194	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	7 -	- 7	- -	(7) -	- -	- 7	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	4 711 97	- 4 614	- -	(4 711) -	- -	- 4 711	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	52 8	181 44	(3) (1)	- -	- -	230 52	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	559 -	- -	- -	- -	559 -	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	6 9	- -	- -	(6) (3)	- -	- 6	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	21 16	- 5	- -	(21) -	- -	- 21	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	15 -	- 15	- -	(15) -	- -	- 15	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	6 939 1 922	2 485 5 853	- -	(6 767) (835)	- -	2 657 6 939	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	453	1 620	1 498
в том числе:			

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	7	425	379
Расчеты с покупателями и заказчиками	445	1 194	1 119

8.3. Оценочные обязательства

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	242	1 862
Затраты на оплату труда	243	276
Отчисления на социальные нужды	70	77
Амортизация	3 745	3 200
Прочие затраты	4 155	4 969
Итого по элементам	8 455	10 384
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	8 455	10 384