

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ПАС»

ОГРН 1207700325403 ИНН 9703017075 / КПП 770201001

127051, Город Москва, пл Малая Сухаревская, д. 12

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ПАС» за 2025 год

I. Общие сведения

- 1.1 Полное наименование организации:
Общество с ограниченной ответственностью «ПАС»
- 1.2 ОГРН 1207700325403,
- 1.3 Дата регистрации 07.09.2020
- 1.4 ИНН 9703017075, КПП 770201001
- 1.5 Юридический адрес: 127051, Город Москва, пл. Малая Сухаревская, д. 12
- 1.6 Основной вид деятельности - Деятельность рекламных агентств, 73.11
- 1.7 Генеральный директор: Лайнер Мария Михайловна
- 1.8 Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.
- 1.9 Бухгалтерская отчетность составлена в тыс. руб. и сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, отступления от действующих правил не допускалось.
- 1.10 Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.
- 1.11 Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена исходя из допущения о том, что Общество осуществляет свою деятельность непрерывно. Общество не имеет намерений прекращения или существенного сокращения.

II. Раскрытие общих сведений учетной политики

- 2.1 Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п.5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

III. Основные средства

- 3.1 Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).
- 3.2 Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.
- 3.3 Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств.
- 3.4 Основные средства:

Вид	Стоимость на 31.12.2025	Стоимость на 31.12.2024	Стоимость на 31.12.2023
Мебель для офиса	386	412	438

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ**«ПАС»**

ОГРН 1207700325403 ИНН 9703017075 / КПП 770201001

127051, Город Москва, пл Малая Сухаревская, д. 12

Офисная техника	-	-	95
Итого	386	412	533

IV. Денежные средства

4.1 Остатки денежных средства на расчетных счетах:

Расчетный счет	Остаток, тыс. руб.		
	2025	2024	2023
40702810002720004949, АО "АЛЬФА-БАНК"	-	10 175	27 007
42102810902720053805, АО "АЛЬФА-БАНК"	155	-	-
Итого	155	10 175	27 007

V. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Состав дебиторской задолженности:

Наименование	На 31.12.25	На 31.12.24	На 31.12.23
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	3 369	2 346	2 532
Задолженность покупателей	30	80	342
Прочие	55	56	361
Итого	3 454	2 482	3 235

5.1 Состав кредиторской задолженности:

Наименование	На 31.12.25	На 31.12.24	На 31.12.23
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	-	66	1 296
Налоги и взносы к уплате	23	1 193	979
Итого	23	1 259	2 275

VI. Капитал

6.1 Структура капитала:

Наименование	На 31.12.25	На 31.12.24	На 31.12.23
Уставный капитал	10	10	10
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(4 037)	11 801	506
Итого	(4 038)	11 811	516

VII. Доходы и расходы

7.1 Выручки в 2025 году получено не было.

7.2 Состав прочих доходов (тыс. руб.):

Наименование	2025	2024
Аренда		662
Субаренда помещения	830	-
Прочее	57	28 666
Итого	1 317	29 328

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ПАС»**

ОГРН 1207700325403 ИНН 9703017075 / КПП 770201001
127051, Город Москва, пл Малая Сухаревская, д. 12

7.3 Расходы признаются методом начисления.

7.4 Расходы по обычным видам деятельности:

Наименование	2025	2024
Аренда	15 478	14 453
Оплата труда	683	683
Бухгалтерские услуги	366	360
Услуги связи	235	113
Страховые взносы	161	138
Прочее	170	339
Итого	17 093	16 086

7.5 Состав прочих расходов (тыс. руб.):

Наименование	2025	2024
Расходы на услуги банков	21	56
Прочее	-	255
Итого	21	311

**VIII. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов,
исправленные в отчетном периоде. События после отчетной даты.**

8.1 У Общества отсутствуют существенные ошибки в представлении информации в годовой бухгалтерской отчетности за предыдущие годы.

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, которые оказывают влияние на финансовый результат за период с 01.01.2025 года по 31.12.2025 года.

Генеральный директор _____ Лайнер Мария Михайловна

Дата составления: 26.03.2026