Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результата ООО "СоюзИнформМедиа Групп"

1. Деятельность

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:
Деятельность в области связи на базе проводных технологий (код ОКВЭД 61.10)

2. Учетная политика

Применяется Упрощенная истема налогообложения с объектом в виде доходов
Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.2. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

2.3. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

2.4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

2.5. Учет основных средств и нематериальных активов

Организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.
Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).
Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

2.7. Запасы

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

2.8. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления
Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

3. **Расшифровка строк баланса на конец 2025г.:**

стр.1150 - Основные средства полностью самортизированы
стр.1240 - Дебиторская задолженность 3986 тыс.р в т.ч.:
-поставщики - 1977 тыс.р (сч.60.02)
-покупатели покупателей -950 тыс.р(сч 62,01)
- прочии дебиторы -965 тыс.р (сч 76)
стр.1520- кредиторская задолженность -7130 тыс.р в т.ч.:
- поставщиками -3346 тыс.р (сч 60,01)
-прочее 3784 тыс.р(сч 76)

Генеральный директор ООО "СоюзИнформМедиа Групп"
Бабарыкин Виталий Юрьевич

28 марта 2026 г