

ООО «Другие»

115142, Москва г, ул Речников, д. 21, стр. 7, этаж 1, помещ. III, офис 3,
вн.тер.г.муниципальный округ Нагатинский затон
ИНН 7705537816, КПП 772501001, ОГРН 1137746314265
ОКТМО 45919000

г. Москва

30.03.2026 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения о юридическом лице и его деятельности

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Другие» было образовано в 2013 году

Основным видом деятельности является - Деятельность рекламная (ОКВЭД 73.1)

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор

2. Основные положения учетной политики

ООО «Другие» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощённый способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с ФЗ №402-ФЗ от 06 декабря 2021 года.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

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

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Запасы

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией (кроме товаров, учитываемых по продажной (розничной) стоимости): по средней себестоимости п. 36 ФСБУ 5/2019 «Запасы», утверждено Приказом Минфина РФ от 15.11.19 № 180н

2.2. Финансовые вложения

В состав финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов), включаются:

- Займы, предоставленные другим организациям

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

п. 26 Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утверждено Приказом Минфина РФ от 10.12.02 № 126н

2.3. Денежные средства и эквиваленты

В состав денежных средств и эквивалентов включаются:

- Расчетные счета

2.4. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (неисключительные лицензии на программные продукты, расходы на сертификацию, добровольное медицинское страхование сотрудников Общества), отражены в отчетности как расходы будущих периодов и списываются равномерно в течении периода к которому они относятся.

2.5. Уставный капитал общества

Единственный участник Общества владеет 100% долей в уставном капитале Общества

2.6. События после отчетной даты

Событий после 31 декабря 2025 года, способных оказать существенное влияние на оценку активов и обязательств, не происходило.

3. Основные показатели деятельности

Основные показатели деятельности Общества с расшифровкой отдельных статей бухгалтерской отчетности приведены в таблицах ниже

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. 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	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. 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	-	-	-

3.5. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	272	(271)	-	(272)	271	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	780	(766)	-	(508)	508	(13)	-	-	-	-	-	272	(271)
в том числе:														
Офисное оборудование	3а 2025 г.	272	(271)	-	(272)	271	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	780	(766)	-	(508)	508	(13)	-	-	-	-	-	272	(271)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

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

4.3. 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	-	1	13
в том числе:			
Офисное оборудование	-	1	13
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.	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	-	1	13
в том числе:			
Офисное оборудование	-	1	13
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

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

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	61 003	-	13 650	(10 000)	-	-	-	-	64 653	-
	3а 2024 г.	10 000	-	51 003	-	-	-	-	-	61 003	-
в том числе:	3а 2025 г.	61 003	-	13 650	(10 000)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	10 000	-	51 003	-	-	-	-	-	61 003	-
Итого	3а 2025 г.	61 003	-	13 650	(10 000)	-	-	-	-	64 653	-
	3а 2024 г.	10 000	-	51 003	-	-	-	-	-	61 003	-

5.2. 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	-	-	-

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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	145	-	28 007	(28 131)	-	-	X	X	22	-
	3а 2024 г.	475	-	38 163	(38 493)	-	-	X	X	145	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	82	(82)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	13	-	1 415	(13)	-	-	(1 415)	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	145	-	27 925	(28 049)	-	-	-	-	22	-
	3а 2024 г.	462	-	36 748	(38 481)	-	-	1 415	-	145	-

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	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.	148 367	-	39 440	1 269	(83 280)	-	-	-	105 796	-
	За 2024 г.	262 103	-	54 289	2 610	(170 635)	-	-	-	148 367	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12 294	-	1 625	-	(84)	-	-	-	13 835	-
	За 2024 г.	1 053	-	12 003	-	(762)	-	-	-	12 294	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	130 184	-	37 814	-	(83 196)	-	-	-	84 803	-
	За 2024 г.	257 825	-	42 232	-	(169 872)	-	-	-	130 184	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	54	-	-	-	-	-	-	-	54	-
	За 2024 г.	-	-	54	-	-	-	-	-	54	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	316	-	-	-	-	-	-	-	316	-
	За 2024 г.	317	-	-	-	-	-	-	-	316	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5 519	-	-	1 269	-	-	-	-	6 787	-
	За 2024 г.	2 909	-	-	2 610	-	-	-	-	5 519	-
Итого	За 2025 г.	148 367	-	39 440	1 269	(83 280)	-	-	X	105 796	-
	За 2024 г.	262 103	-	54 289	2 610	(170 635)	-	-	X	148 367	-

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	-	-	-	-	-	-

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		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	175 258	7 762	-	(49 303)	-	-	133 718
	3а 2024 г.	237 015	14 508	-	(76 247)	(18)	-	175 258
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	172 731	3 363	-	(48 066)	-	-	128 028
	3а 2024 г.	226 441	13 758	-	(67 460)	(8)	-	172 731
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	2 664	-	-	-	-	2 664
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	72	-	-	-	-	-	72
	3а 2024 г.	82	-	-	-	(10)	-	72
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	52	-	-	(52)	-	-	-
	3а 2024 г.	807	26	-	(782)	-	-	52
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	565	1 736	-	-	-	-	2 301
	3а 2024 г.	8 570	-	-	(8 005)	-	-	565
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	143	-	-	(62)	-	-	81
	3а 2024 г.	73	70	-	-	-	-	143
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	345	-	-	(345)	-	-	-
	3а 2024 г.	169	177	-	-	-	-	345
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	1 350	-	-	(778)	-	-	572
	3а 2024 г.	873	477	-	-	-	-	1 350
Итого	3а 2025 г.	175 258	7 762	-	(49 303)	-	X	133 718
	3а 2024 г.	237 015	14 508	-	(76 247)	(18)	X	175 258

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	-	-	-

8.3. 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.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	82	1 415
Затраты на оплату труда	7 895	9 023
Отчисления на социальные нужды	1 536	1 544
Амортизация	-	13
Прочие затраты	39 337	39 325
Итого по элементам	48 850	51 320
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	123	215
Итого расходы по обычным видам деятельности	48 973	51 535