

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общества с ограниченной ответственностью «РЕКЛАМНОЕ АГЕНТСТВО ЛАЙК»

за 2025 год

1. Общие сведения об Организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РЕКЛАМНОЕ АГЕНТСТВО ЛАЙК».

ИНН: 5032279097

ОКПО: 14469456

Организационно-правовая форма: Общества с ограниченной ответственностью (частная собственность).

Место нахождения: 107076, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Богородское, ул Краснобогатырская, д. 44, стр. 2.

Руководитель: Генеральный директор Баранова Екатерина Васильевна.

Отчетный период: с 1 января 2025 г. по 31 декабря 2025 г.

Единица измерения: тысячи рублей (тыс. руб.).

Применяемая система налогообложения: Упрощенная система налогообложения (УСН).

Аудит: Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

2. Основные показатели финансового положения

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и примененной учетной политикой для субъектов малого предпринимательства (упрощенная отчетность).

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.	Изменения (+/-)
Активы всего (Баланс)	12 028	13 070	-1 042
Капитал и резервы	11 339	11 720	-381
Долгосрочные обязательства	0	0	0
Краткосрочные обязательства	689	1 350	-661

3. Анализ активов Организации

По состоянию на 31 декабря 2025 года стоимость активов Организации составила 12 028 тыс. руб., что на 1 042 тыс. руб. меньше показателя предыдущего года (снижение на 8%).

Структура активов:

Внеоборотные активы: Отсутствуют (материальные и нематериальные внеоборотные активы равны 0).

Оборотные активы: Составляют 100% валюты баланса (12 028 тыс. руб.).

Запасы: 24 тыс. руб. (рост на 21 тыс. руб. по сравнению с 3 тыс. руб. в 2024 г.).

Финансовые и другие оборотные активы: 12 004 тыс. руб. (снижение на 1 063 тыс. руб.).

В том числе Дебиторская задолженность: 3 273 тыс. руб. (снижение на 546 тыс. руб. по сравнению с 3 819 тыс. руб. в 2024 г.).

Денежные средства: По данным баланса на счете 1250 отражены нулевые остатки, основная ликвидность сосредоточена в статье «Финансовые и другие оборотные активы».

Снижение величины активов обусловлено уменьшением финансовых и других оборотных активов, а также погашением части дебиторской задолженности.

4. Анализ пассивов и капитала

Источники формирования имущества Организации на отчетную дату характеризуются высокой степенью финансовой независимости.

Капитал и резервы:

Составляют 11 339 тыс. руб. (94% от валюты баланса).

Состоит преимущественно из нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) прошлых лет и отчетного периода.

Снижение капитала на 381 тыс. руб. связано с полученным убытком по итогам 2025 года.

Заемные средства:

Долгосрочные и краткосрочные заемные средства отсутствуют.

Кредиторская задолженность:

Составляет 689 тыс. руб. (снижение на 661 тыс. руб. по сравнению с 1 350 тыс. руб. в 2024 г.).

Снижение кредиторской задолженности свидетельствует о своевременном погашении обязательств перед контрагентами.

5. Финансовые результаты деятельности

За отчетный период (2025 год) Финансовый результат Организации отрицательный.

Показатель	За 2025 г.	За 2024 г.
Выручка	0	401
Расходы по обычным видам деятельности	(92)	(488)
Прочие доходы	0	1 179
Прочие расходы	(57)	(3 881)
Налог при УСН	(56)	0
Чистая прибыль (убыток)	(205)	(2 789)

Выручка: В 2025 году выручка от продаж отсутствует, организация не осуществляла деятельность в 2025 г. (0 тыс. руб.).

Убыток: Чистый убыток составил 205 тыс. руб., что значительно меньше убытка предыдущего года (2 789 тыс. руб.). Улучшение финансового результата достигнуто за счет снижения прочих расходов (с 3 881 тыс. руб. до 57 тыс. руб.) и расходов по обычным видам деятельности.

Налоги: Начислен налог при упрощенной системе налогообложения в размере 56 тыс. руб.

6. Заключение и оценка финансового состояния

Платежеспособность: Организация обладает достаточным объемом собственного капитала для покрытия обязательств. Коэффициент автономии составляет 0,94, что указывает на высокую финансовую устойчивость и независимость от внешних заемных источников.

Деловая активность: Снижение валюты баланса и отсутствие выручки в отчетном периоде свидетельствуют о сокращении операционной активности.

Непрерывность деятельности: Руководство Организации не имеет намерения ликвидировать Общество или прекратить деятельность в ближайшем будущем. Базой для составления отчетности являлось допущение о непрерывности деятельности.

Отчетность утверждена Общим собранием участников Общества.

Генеральный директор

ООО «РЕКЛАМНОЕ АГЕНТСТВО ЛАЙК»

_____ /Баранова Е.В./

(подпись)

30 марта 2026 г.