

ООО «Меридиан»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2025 год.

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Меридиан» за 2025 год.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Общество с ограниченной ответственностью «Меридиан» создано 20.12.2012 г., ОГРН 1125543062204

Адрес регистрации: РФ, 644119, г. Омск, проспект Комарова, дом 6, корпус 1.

Основной вид деятельности – деятельность в области демонстрации фильмов.

Среднегодовая численность работающих за отчетный год – 35 человек.

Единоличный исполнительный орган – директор Тарногурский Константин Александрович.

ПРИМЕНЯЕМЫЕ ПРАВИЛА БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЁТА И ФОРМИРОВАНИЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

1. Бухгалтерский учет и отчетность.

1.1. Бухгалтерская отчетность ООО «Меридиан» сформирована в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

1.2. Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером. Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет директор ООО «Меридиан»

1.3. Бухгалтерский учет ведется с использованием компьютерной программы «1С: Предприятие», версия 8.3. Организация создает регистры бухгалтерского учета на электронных носителях по формам, предусмотренным компьютерной программой.

1.4. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из принципа непрерывности деятельности организации.

1.5. ООО «Меридиан» применяет упрощенную систему налогообложения, с объектом налогообложения «доходы».

2. Действующие аспекты Учетной политики организации.

- признание выручки производится по методу начисления;
- коммерческие и управленческие расходы в полном объеме учитываются в себестоимости услуг (ежемесячно списываются в полном объеме в дебет счета 90);
- стоимостной лимит признания активов объектами основных средств – более 100 000 рублей;
- способ начисления амортизации по всем группам объектов основных средств – линейный;
- сроки полезного использования объектов основных средств определяются исходя из ожидаемого срока использования этих объектов;
- способ оценки запасов при их поступлении – по фактической себестоимости без использования счетов 15, 16, при их выбытии – по средней себестоимости;
- способ оценки финансовых вложений при их выбытии по методу ФИФО.

3. Раскрытие информации по доходам и расходам.

3.1. В 2025 году доходы по обычным видам деятельности ООО «Меридиан» составили 78 549 тыс. руб., в том числе:

<i>Доходы по обычным видам деятельности</i>	<i>Сумма, тыс. руб.</i>
Выручка от демонстрации фильмов	50 461
Доходы прочей развлекательной деятельности	28 088
Итого:	78 549

Расходы по обычным видам деятельности, связанные с оказанием услуг, за отчетный период составили 83 188 тыс. руб., в том числе:

<i>Расходы по обычным видам деятельности</i>	<i>Сумма, тыс. руб.</i>
Амортизация основных средств	7 092
Аренда помещений	5 776
Коммунальные платежи	5 208
Расходы на комплексное обслуживание	4 153
Ремонт помещений и оборудования, расходные материалы	2 760
Оплата труда	21 601
Расходы на социальное страхование	5 378
Прокатная плата за фильмы	24 582
Агентское вознаграждение	1 982
Реклама	1 353
Расходы за использование программных продуктов	962
Прочие расходы, в т/ч имущ.налоги, РАО, связь, и др.	2 341
Итого:	83 188

3.2. Прочие доходы за 2025 год составили – 1 678 тыс. руб., в том числе:

<i>Прочие доходы</i>	<i>Сумма, тыс. руб.</i>
Проценты к получению	1 564
Прочие доходы	114
Итого:	1 678

Прочие расходы за 2025 год составили – 1 459 тыс. руб., в том числе:

<i>Прочие расходы</i>	<i>Сумма, тыс. руб.</i>
Услуги банка	1 061
Проценты к уплате	171
Прочие расходы	227
Итого:	1 459

4. Информация о существенных операциях со связанными сторонами

Бенефициарным владельцем ООО «Меридиан» является:

- Мартянова Наталья Андреевна – доля участия в уставном капитале 100%.

<i>Связанная сторона</i>	<i>Основание</i>	<i>Операции</i>	<i>Сумма</i>	<i>Примечание</i>
ООО «Альтаир»	Участник ООО «Альтаир» - Мартянова Н.А., доля в УК 20%	ООО «Меридиан» принципал по приобретению электроэнергии	Кредиторская задолженность на 31.12.2025 – 84 тыс.руб.	Договор Э-М4/14 от 01.06.14
		Приобретение услуг по комплексному обслуживанию помещений и прилегающей территории	Расходы на приобретение услуг за 2025 год – 1 879 тыс.руб	Договор №2 от 01.10.2016
ООО «Отрада»	Единственный участник ООО «Отрада» - Мартянова Н.А.	Предоставление (аренда) места на сервере	Доходы по аренде за 2025 г. 69 тыс. руб.	Договор аренды от 01.10.2018
		ООО «Меридиан» агент по предоставлению услуг связи	Задолженность на 31.12.2025 – 6,3 тыс.руб.	Договор №1 от 01.01.2014
		Получение в аренду недвижимого имущества	Затраты по аренде за 2025 г. – 153 тыс.руб.	Договор аренды М3-04/13 от 25.08.13
		Получение в аренду недвижимого имущества	Расходы по аренде в 2025 г. – 1 132 тыс.руб	Договор № М3-202/2/22 от 01.12.2022

ООО «Маяк Молл»	Участник ООО «Маяк Молл» - Мартьянова Н.А., доля в УК 10%	Получение в аренду недвижимого имущества	Расходы по аренде за 2025 год 4 186 тыс.руб., задолженности на 31.12.25 – нет	Договор аренды №Ц-1/22 от 07.04.2022
		Получение в аренду недвижимого имущества	Общие расходы по 4 договорам за 2025 год – 385 тыс.руб.	4 договора аренды
		ООО «Маяк Молл» агент по предоставлению услуг водоснабжения, ТО общего имущества, рекламе	Кредиторская задолженность по договорам на 31.12.25 – 415 тыс.руб. и 13 тыс. руб.	Договор №3в от 01.08.14, договор №2/М от 29.03.2019
		Приобретение тепловой энергии	Расходы за 2025- 913 тыс.руб.	Договор №42 от 01.10.14
Тарногурский Константин Александрович	Единоличный исполнительный орган ООО «Меридиан»	Выплаты по трудовому договору за 2025 год, расходы на обязательное соц. страхование	1 217 тыс.руб., 246 тыс.руб.	

Директор ООО «Меридиан»

Тарногурский К.А.

02.03.2026 г.