

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1 1. Сокращенное наименование – ООО «СитиМедиа»

1 2. Юридический адрес г Нижний Новгород, ш Московское, д. 17, к. 1, помещ. П4

1 3. Дата государственной регистрации 27.11.2012г.

1 4. Численность сотрудников составляет 17 человек, в том числе

Наименование подразделения	Численность
Администрация	3
Учебный центр	2
Тендерный отдел	2
Отдел продаж	3
Отдел маркетинга	2
Отдел закупок и логистики	3
Инженерный отдел	2

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.5. Уставный капитал составляет 20 000 (двадцать тысяч) руб.

участником является Лепехин Андрей Владимирович с долей 100 процентов.

1.6. Основной вид деятельности 46.66 Торговля оптовая прочей офисной техникой и оборудованием

Дополнительные виды деятельности:

43.51.2 Торговля оптовая программным обеспечением

95.11 Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования

85.42.9 Деятельность по дополнительному профессиональному образованию прочая, не включённая в другие группировки (Лицензия на образовательную деятельность №551 от 10.05.2016 выдана Министерством образования Нижегородской области бессрочно)

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества : Лепехин Андрей Владимирович (Приказ №2 от 12.11.2013г.)
Главный бухгалтер Общества: Климова Наталья Дмитриевна (Приказ №5 от 25.05.2015г.)

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

ООО «СитиМедиа» основана в 2012 г., специализируется на оптовой торговле компьютерного, светового, звукового, мультимедийного и пр. оборудования, программного обеспечения для оснащения переговорных,

актовых залов, образовательных учреждений. Наличие Инженерного отдела и Учебного центра дает нам конкурентное преимущество, поскольку мы осуществляем не только поставку оборудования, а так же осуществляем монтаж, установку по адресу Заказчика и обучаем работе на данном оборудовании.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «СитиМедиа» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации 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.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	

Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность и Учет общехозяйственных расходов	Списание Издержек обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность и общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное помещение по Договору аренды нежилого помещения от 01.03.2016г. с ежегодной пролонгацией без права выкупа и складское помещение по Договору аренды помещения № 67А от 21.12.2019г с ежегодной пролонгацией без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

6. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету:

Основное средство, Инвентарный номер, Дата принятия к учету, Первоначальная стоимость	На 31.12.2025		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
СЕРВЕР. БП-000020, 28.12.2022, 699 657.48	699 657,49	699 657,49	
Opel Vivaro , БП-000021, 24.04.2023, 3 888 901.67	3 888 901,67	2 592 601,11	1 296 300,56
Кофемашина автоматическая Saeco Aulika Evo Focus, черный, БП-000022, 15.09.2023, 149 700.00	149 700,00	112 274,99	37 425,01
SOLLERS Atlant, БП-000023, 06.11.2025, 2 238 333.33	2 238 333,33	46 631,94	2 191 701,39
Комплек интерактивный проектор SMART LR60wi с настенным креплением мест в одной коробке, штанга, БП-000001, 25.09.2015, 130 826.27	130 826,27	130 826,27	
Проектор INFOCUS IN126ST (3D Ready), DLP, 3000 ANSI Lm,WXGA, 4000:1, 0.5:1-Короткофокусный проектор,, БП-000007, 30.09.2016, 33 125.00	33 125,00	33 125,00	

Контент-медиа плеер SpinetiX HMP200 (OC), БП-000003, 25.12.2015, 86 588,86	86 588,86	86 588,86	
Документ-камера SMA SDC-450, БП-000002, 25.09.2015, 52 275,42	52 275,42	52 275,42	
Фургон изотермический Ford Transit, БП-000014, 13.08.2020, 1 796 500,00	1 796 500,00	1 796 500,00	
Итого	9 075 908,04	5 550 481,08	3 525 426,96

7. Нематериальные активы отсутствуют.

8. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят товары для перепродажи на складе, в незначительной степени материалы и остаток по счету 44 «Транспортные расходы».

9. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025	-
Материально-производственные запасы	30.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 279 789 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 103 741 тыс. руб.. Увеличение данного показателя связано с расширением географии реализации товаров, а так же с привлечением новых покупателей. Снижение показателя чистой прибыли по сравнению с данными прошлого года произошло в связи с увеличением расходов, а именно выросла себестоимость и процентные ставки по кредитам. Значительно выросли расходы на оплату труда за счет увеличения численности сотрудников, а также увеличения окладов.

11. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром является Лепехин А. В – участник организации., гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: г. Нижний Новгород, ул. Слущкая, д. 7. В течение 2025 года Общество выплаты в его пользу не производило.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления пояснений 05 марта 2026 года.



Генеральный директор ООО «СитиМедиа»

Лепехин А. В.