ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

"ЛЭД МЕДИА ГРУПП"

Пояснения № 1 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 "ЛЭД МЕДИА ГРУПП" ;

1.2. Юридический адрес: 353900, КРАСНОДАРСКИЙ КРАЙ, Г. НОВОРОССИЙСК, УЛ. ЭНГЕЛЬСА, Д.66, 126;

1.3. Дата государственной регистрации: 19.03.2012;

1.4. Численность сотрудников: 3 чел.;

1.5. Уставный капитал: 40 000 руб.;

Участники Общества:

1. СЕРДЮК СЕРГЕЙ НИКОЛАЕВИЧ, с долей 25 %;
2. ЕРШОВ ВЛАДИМИР НИКОЛАЕВИЧ, с долей 25 %;
3. СЕРДЮК АНАСТАСИЯ ГРИГОРЬЕВНА, с долей 25%;
4. ЕРОХИН МИХАИЛ ВИКТОРОВИЧ, с долей 25%.

1.6 ОКВЭД, отражающий вид деятельности: 73.11 Деятельность рекламных агентств;

1.7. Сведения о руководстве:

Генеральный директор Общества: СЕРДЮК АНДРЕЙ НИКОЛАЕВИЧ.

2. Информация об учетной политике

2.1. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету (РСБУ) и учетной политикой организации;

2.2. Для составления отчетности применяются упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах в соответствии с приказом Минфина России;

2.3 Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

2.4 Способ оценки основных средств после признания в бухгалтерском учете ведется по первоначальной стоимости.

Выбранный способ последующей оценки основных средств применяется ко всей группе основных средств» (п. 13 ФСБУ 6/2020)

2.5 Способ начисления амортизации объектов основных средств – линейный

2.6 Момент начала и прекращения начисления амортизации объекта основных средств:

- начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета (п. 33 ФСБУ 6/2020)

2.7 Объекты основных средств стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу учитываются в составе запасов и списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию.

2.8 Оценка материально-производственных запасов: производится по средней себестоимости.

2.9 Признание выручки в бухгалтерском учете происходит в момент перехода права собственности на товары (работы, услуги) к покупателю.

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

3. Основные финансово-экономические показатели:

3.1 По стр. 1150 отражены основные средства — в том числе оборудование для электронного табло и офисное оборудование;

3.2 По стр. 1170 отражены нематериальные активы — интернет сайт CMS;

3.3 По стр. 1210 отражена стоимость материалов на конец года;

3.4 По стр. 1250 отражены денежные средства на расчетном счете;

3.5 По стр. 1240 отражена дебиторская задолженность, в т.ч: поставщиков — 365 тыс. руб., покупателей — 447 тыс. руб.; текущая задолженность по расчетам с подотчетными лицами — 9 тыс. руб.;

По результатам инвентаризации просроченная задолженность отсутствует.

3.6 По стр. 1520 отражена кредиторская задолженность перед поставщиками — 46 тыс. руб., авансы полученные от покупателей — 367 тыс. руб., текущая задолженность по налогам и взносам — 64 тыс. руб., задолженность перед подотчетными лицами — 4 тыс. руб.;

По результатам инвентаризации просроченная задолженность отсутствует.

4. Основные показатели, повлиявшие на результаты деятельности:

4.1 По стр. 2110 отражена выручка полученная от основного вида деятельности — 16754 тыс. руб.;

4.2 По стр. 2120 отражены расходы по обычным видам деятельности, итого за 2025 г.- 14375 тыс. руб., в т.ч.:

Себестоимость оказанных услуг — 8 499 тыс. руб.;

Расходы на оплату труда — 1 127 тыс. руб.;

Страховые взносы — 339 тыс. руб.;

Материальные расходы — 1 153 тыс. руб.;

Аренда имущества — 457 тыс. руб.;

Коммунальные расходы — 918 тыс. руб.;

Расходы на ремонт и обслуживание оборудования — 952 тыс. руб.;

Амортизация ОС и НМА — 289 тыс. руб.;

Расходы на рекламу в сети интернет — 296 тыс. руб.;

Прочие хозяйственные расходы — 345 тыс. руб.;

4.3 По стр. 2350 отражены прочие внереализационные расходы, итого 101 тыс. руб., в т.ч.:

Расходы на услуги банка — 96 тыс. руб.;

Прочие внереализационные расходы — 5 тыс. руб.

Генеральный директор _____ А.Н. Сердюк