

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

ООО «МЕДИАНА»

составлено в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации

Раздел 1

Общие сведения о юридическом лице и его деятельности

Полное наименование: ООО «МЕДИАНА»

Юридический адрес: г. Новосибирск, ул. Крылова, 36, офис 133

Дата регистрации 09.04.2009г.

Численность сотрудников 1 человек (директор)

Уставной капитал: 10000р.

Участники общества: 100% доля единственного участника Носова Алексея Юрьевича

Основной деятельностью Общества в 2025 году была сдача в субаренду помещения по адресу: Крылова. 36 (доля дохода 100%)

Директором Общества является Тарасова Юлия Викторовна

Раздел 2

Учетная политика Общества

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

ООО «МЕДИАНА» является субъектом малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерского отчетности в соответствии с ФЗ от 06.12.2011г. № 402-ФЗ. Система налогообложения – УСН с объектом «Доходы».

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

Основные положения учетной политики:

- Расчет амортизации ОС по всем объектам определяется линейным способом;*
- переоценка не проводится.*

Оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Раздел 3
Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса не числятся.

Раздел 4
Нематериальные активы

Нематериальных активов в Обществе нет.

Раздел 5
Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 586т.р., что ниже, чем в 2024 году из-за расторжения договора аренды и прекращения деятельности в декабре 2025г.

Состав расходов в 2025 году:

Оплата аренды 126т.р.,

Коммунальные услуги 150т.р.

В состав прочих расходов вошла комиссия банка по эквайрингу: 23т.р.

Прибыль отчетного периода составила 252т.р.

Раздел 6
Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

По строке Финансовые и другие оборотные активы показателей нет

По строке Краткосрочная кредиторская задолженность 28т.р. – текущая кредиторская задолженность за коммунальные услуги.

Заемные средства в размере 2598т.р. на конец отчетной даты, за текущие период задолженность погашена на 298т.р. Данный заем был взят на получение лицензии на радиовещание и на проверку технических условий по частоте в 2014-2015г., в 2016-2020г. были получены займы на выплату заработной платы директору и оплату налогов с этих начислений.