

Пояснительная записка к бухгалтерскому отчету за 2025 год

ООО «МЕДИАТА»

1. Краткая характеристика организации.

Общество с ограниченной ответственностью «МЕДИАТА» ИНН 7804651284 КПП 781401001

Юридический адрес: 197343, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Ланское, ул Матроса Железняка, дом 57, литера А, помещение 122Н, комната 307, ОФ. 4

Основным видом деятельности общества в соответствии с учредительными документами является Деятельность рекламных агентств

Среднесписочная численность по состоянию на 01.01.2026 г. составляет 2 человек.

Руководство текущей деятельности общества осуществляется генеральным директором Матвеевым Вячеславом Викторовичем.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб., состоящий из одной доли принадлежащая физическому лицу

Общество применяет основную систему налогообложения

Общество не имеет обособленных подразделений.

2. Учетная политика организации.

Бухгалтерская отчетность подготовлена с учетом требований Федерального закона от 21.11.1996 N 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ФСБУ 4/2023, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04.10.2023 г. №157Н, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 29.07.1998 г. №34Н и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский и налоговый учет в обществе осуществлялись на основании утвержденной учетной политики для целей бухгалтерского учета и для целей налогового учета на 2026 год (Приказ от 30.12.2025 г.)

Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность, на основании п. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", поскольку является субъектом малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 N 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации" и не подлежит обязательному аудиту согласно Федеральному закону от 30.12.2008 N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности";

В текущем году была списана кредиторская и дебиторская задолженность в связи с истечением срока исковой давности или прекращением деятельности организаций

По итогам года предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.

Общество по состоянию на отчетную дату не располагает иными фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Генеральный директор ООО «МЕДИАТА»

Матвеев В.В.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	4	-	14 175	(14 177)	-	-	X	X	2	-
	За 2024 г.	63	-	22 351	(22 410)	-	-	X	X	4	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	4	-	802	(804)	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	63	-	331	(391)	-	-	-	-	4	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	13 373	(13 373)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	22 019	(22 019)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	21 181	-	16 587	-	(21 109)	-	-	-	16 659	-
	За 2024 г.	14 673	-	18 666	-	(12 158)	-	-	-	21 181	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	298	-	503	-	(330)	-	-	-	470	-
	За 2024 г.	304	-	297	-	(303)	-	-	-	298	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	13 666	-	13 978	-	(14 381)	-	-	-	13 264	-
	За 2024 г.	11 227	-	14 294	-	(11 855)	-	-	-	13 666	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	75	-	-	-	-	-	-	-	75	-
	За 2024 г.	75	-	-	-	-	-	-	-	75	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	6 346	-	-	-	(6 346)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 035	-	3 311	-	-	-	-	-	6 346	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	51	-	30	-	(51)	-	-	-	30	-
	За 2024 г.	31	-	20	-	-	-	-	-	51	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	744	-	2 068	-	-	-	-	-	2 812	-
	За 2024 г.	1	-	744	-	-	-	-	-	744	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	8	-	-	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	21 181	-	16 587	-	(21 109)	-	-	X	16 659	-
	За 2024 г.	14 673	-	18 666	-	(12 158)	-	-	X	21 181	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	3 021	3 021	13 964	13 964	11 431	11 431
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	470	470	298	298	304	304
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 551	2 551	13 666	13 666	11 127	11 127

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	13 010	16 039	-	(11 019)	-	-	18 031
	За 2024 г.	12 371	7 543	-	(6 903)	-	-	13 010
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 431	9 344	-	(4 931)	-	-	8 845
	За 2024 г.	5 722	4 429	-	(5 719)	-	-	4 431
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	257	54	-	(257)	-	-	54
	За 2024 г.	210	257	-	(210)	-	-	257
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	75	-	-	-	-	-	75
	За 2024 г.	75	-	-	-	-	-	75
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	8	-	-	-	-	8
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	5 823	-	-	(5 823)	-	-	-
	За 2024 г.	3 035	2 787	-	-	-	-	5 823
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	277	3 637	-	-	-	-	3 914
	За 2024 г.	301	-	-	(24)	-	-	277
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 070	2 822	-	-	-	-	4 892
	За 2024 г.	3 019	-	-	(950)	-	-	2 070
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	77	173	-	(8)	-	-	242
	За 2024 г.	8	69	-	-	-	-	77
Итого	За 2025 г.	13 010	16 039	-	(11 019)	-	X	18 031
	За 2024 г.	12 371	7 543	-	(6 903)	-	X	13 010

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	1 219	4 740	5 974
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 154	4 431	5 722
Расчеты с покупателями и заказчиками	65	309	252

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	804	391
Затраты на оплату труда	6 225	3 929
Отчисления на социальные нужды	1 130	681
Амортизация	160	129
Прочие затраты	101 310	87 908
Итого по элементам	109 629	93 038
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(30)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	109 599	93 038

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-