Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «МЕДИАТИП»
за 2025 год

1. Общие сведения

1.1. **Наименование организации:**
Общество с ограниченной ответственностью «МЕДИАТИП» (ООО «МЕДИАТИП»).
1.2. **Идентификационный номер налогоплательщика:** ИНН 4205194883.
1.3. **Основной государственный регистрационный номер:** ОГРН присвоен согласно данным титульного листа отчетности.
1.4. **Место нахождения и адрес:** 650000, Кемеровская область - Кузбасс, г. Кемерово, ул. Весенняя, д. 19, кв. 22.
1.5. **Организационно-правовая форма:** Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12165).
1.6. **Форма собственности:** Частная собственность (ОКФС 16).
1.7. **Основной вид деятельности:** Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий (код ОКВЭД 62.02).
1.8. **Сведения о том, что бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту:**
Бухгалтерская отчетность ООО «МЕДИАТИП» за 2025 год **не подлежит обязательному аудиту** в соответствии с критериями, установленными законодательством Российской Федерации (отметка «НЕТ» в соответствующем поле Баланса).
1.9. **Утверждение отчетности:**
Бухгалтерская отчетность не подлежит утверждению в порядке, установленном учредительными документами

2. Основа составления отчетности и учетная политика

2.1. **Нормативная база:** Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), действующими в 2025 году, включая ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность».
2.2. **Форма отчетности:** Организация применяет упрощенную форму бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах в соответствии с предоставленным

правом.

2.3. **Единица измерения:** Отчетность составлена в тысячах рублей (ОКЕИ 384). Точные данные расшифровок представлены в рублях для детализации.

2.4. **Учетная политика:** Учетная политика Общества для целей бухгалтерского у на 2025 год утверждена приказом руководителя и применялась последовательно от одного отчетного года к другому.

3. Структура и расшифровка показателей бухгалтерского баланса

Показатели бухгалтерского баланса на 31 декабря 2025 года сформированы на основании данных бухгалтерского учета. Расшифровка отдельных статей представлена ниже.

Актив баланса

3.1. **Материальные внеоборотные активы (строка 1150):** По состоянию на отчетную дату сумма составляет 0 руб. Основные средства у Общества отсутствуют.

3.2. **Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1170):** По состоянию на отчетную дату сумма составляет 0 руб. Активы данного вида у Общества отсутствуют.

3.3. **Запасы (строка 1210):** По состоянию на 31 декабря 2025 года запасы отсутствуют (0 руб.). Для сравнения, на 31 декабря 2024 года их величина составляла 1 000 руб.

3.4. **Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250):** Показатель в балансе на 31.12.2025 отражен в сумме **360 007 руб.** (с учетом округления). Фактическая сумма согласно расшифровке составляет **360 006,97 руб.** и сформирована следующим образом:

- Касса организации (счет 50): 481,85 руб.
- Расчетный счет (счет 51): 359 525,12 руб.

3.5. **Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240):** Показатель в балансе на 31.12.2025 отражен в сумме **7 350 671 руб.** (с учетом округления). Фактическая сумма составляет **7 350 671,05 руб.** и включает в себя:

- Дебиторскую задолженность покупателей (счет 62.01): 5 247 277,65 руб.
- Авансы, выданные поставщикам (счет 60.02): 2 009 861,00 руб.
- Переплату по налогам и взносам (счета 68, 69): 73 348,17 руб. (включая сч.68.12, 68.90, 69.11).

- Прочую дебиторскую задолженность подотчетных лиц (счет 71.01): 20 184,23 руб.

Пассив баланса

3.6. **Капитал и резервы (строка 1300):** Показатель в балансе на 31.12.2025 отражен в сумме **2 756 041 руб.** (с учетом округления). Фактическая сумма составляет **2 756 041,45 руб.** и складывается из:

- Уставный капитал (счет 80): 10 000,00 руб.
- Нераспределенная прибыль (счет 84): 2 746 041,45 руб.

3.7. **Долгосрочные обязательства (строки 1410, 1450):** По состоянию на отчетную дату сумма составляет 0 руб. Долгосрочные кредиты, займы и прочие обязательства у Общества отсутствуют.

3.8. **Краткосрочные обязательства:**

- **Краткосрочные заемные средства (строка 1510):** Отсутствуют (0 руб.).
- **Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520):** Показатель в балансе на 31.12.2025 отражен в сумме **4 954 637 руб.** (с учетом округления). Фактическая сумма составляет **4 954 636,57 руб.** и включает в себя:
  - Задолженность перед поставщиками (счет 60.01): 112 460,95 руб.
  - Авансы, полученные от покупателей (счет 62.02): 4 824 143,89 руб.
  - Задолженность по налогам (счет 68.01): 2 160,82 руб.
  - Задолженность по страховым взносам (счет 69.09): 15 870,91 руб.
- **Другие краткосрочные обязательства (строка 1550):** Отсутствуют.

4. Анализ финансовых результатов

На основании данных Отчета о финансовых результатах за 2025 год:

4.1. **Выручка (строка 2110):** За отчетный 2025 год составила 8 591 015 руб., что на 5,6% выше показателя 2024 года (8 137 619 руб.).

4.2. **Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120):** Составили 9 373 018,2 руб., увеличившись по сравнению с предыдущим годом (8 985 544,63 руб.).

4.3. **Прочие доходы (строка 2340):** Значительно сократились до 319 242 руб. против 2 704 000 руб. в 2024 году.

4.4. **Прочие расходы (строка 2350):** Сократились до 67 072,41 руб. (в 2024 году — 352

000 руб.).

4.5. **Чистая прибыль (убыток):** По итогам 2025 года Обществом получен чистый **убыток** в размере **-633 000 руб.** (против прибыли 1 390 000 руб. годом ранее). Убыток связан с превышением расходов по обычным видам деятельности над выручкой, а также значительным снижением прочих доходов, что привело к отрицательному финансовому результату.

4.6. **Налоги:** В отчетном периоде Общество применяет упрощенную систему налогообложения, начисленный налог составил 103 442 руб.

5. Принципы оценки статей баланса

Статьи бухгалтерского баланса оценены в соответствии с требованиями нормативных документов по бухгалтерскому учету:

- Оценка имущества и обязательств произведена по фактической себестоимости.
- Дебиторская и кредиторская задолженность отражены в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей и признаваемых организацией правильными.

6. Заключение и дата утверждения

Достоверность данных, отраженных в бухгалтерской отчетности и настоящей пояснительной записке, подтверждается регистрами бухгалтерского учета.

Дата составления пояснительной записки: «17» марта 2026 г.

Директор ООО «МЕДИАТИП»

_____ / Ращуков Евгений Владимирович /