

# ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Медиамикс»

## 1. Основные виды экономической деятельности.

Общество с ограниченной ответственностью «Медиамикс» (далее – Общество) создано в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Наименование	Характеристика
Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Медиамикс»
Сокращенное наименование организации	ООО «Медиамикс»
Место нахождения:	620073, г. Екатеринбург, ул. Крестинского. д.46А . офис 901
Телефон	(343) 345-28-48
Электронная почта	margarita@mediasite.ru
Дата государственной регистрации	27.04.2016
Основной регистрационный номер	1169658049087
Численность работающих	2025 г - 2 человек, 2024 г – 2 человек
Код ОКВЭД	73.11
ИНН/КПП	ИНН 6679091947, КПП 667901001
Директор	Осипова Маргарита Владимировна (Протокол общего собрания учредителей № 1 от 21.04.2016)
Главный бухгалтер	Агалакова Татьяна Владимировна (Приказ № 1 от 12.11.2018).

Общество не имеет обособленных подразделений, выведенных на отдельный баланс.

Основными видами деятельности ООО являются:

«73.11» Деятельность рекламных агентств,

«63.11» Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

## 2. Учетная политика.

Положение по Учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества, действующая в 2025 году, утверждена Приказом от 1 января 2025г.

Первоначальная стоимость основных средств Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования основных средств.

Организация не проводит проверку основных средств и капитальных вложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается в соответствии с ПБУ 9/99 при наличии следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар, услугу) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Все расходы, связанные с осуществлением хозяйственной деятельности, отражаются на счетах 20 «Основное производство».

Все расходы признаются в себестоимости проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (ПБУ 10/99).

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Полученные займы учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора. Если по состоянию на последний день отчетного периода срок погашения задолженности (по сумме займа, процентам) превышает 12 месяцев, обязательство

отражается в составе долгосрочной кредиторской задолженности. В противном случае долг является краткосрочным обязательством.

Согласно приказу № 1 Инв. от 01.12.2025г. на предприятии была проведена годовая инвентаризация. Статьи годовой бухгалтерской отчетности подтверждены результатами инвентаризации имущества и обязательств.

Организация предоставляет упрощенную бухгалтерскую отчетность.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

### 3. Основные средства

#### 3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоценная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	257	(28)	748	-	-	(126)	-	-	-	-	-	1006	(154)
	За 2024 г.	53	(16)	204	-	-	(12)	-	-	-	-	-	257	(28)
В том числе: Машин и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	191	(28)	-	-	-	(30)	-	-	-	-	-	191	(58)
	За 2024 г.	53	(16)	138	-	-	(12)	-	-	-	-	-	191	(28)
Офисное оборудование	За 2025 г.	67	-	182	-	-	(40)	-	-	-	-	-	249	(40)
	За 2024 г.	-	-	67	-	-	-	-	-	-	-	-	67	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	566	-	-	(56)	-	-	-	-	-	566	(56)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 3.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоценная) стоимость	накопленные амортизация		



улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
--	------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---

## 4. Запасы

### 4.1. 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.	-	-	331	(331)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	147	(147)	-	-	X	X	-	-

### 4.2. 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	-	-	-

## 5. Дебиторская задолженность

### 5.1. 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.	1985	(593)	1421	-	(1262)	(10)	-	-	2134	(593)
	За 2024 г.	1633	-	1173	-	(821)	-	-	-	1985	(593)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	920	-	758	-	(891)	-	-	-	787	-
	За 2024 г.	394	-	862	-	(336)	-	-	-	920	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1045	(593)	583	-	(371)	(10)	-	-	1247	(593)
	За 2024 г.	1199	-	311	-	(465)	-	-	-	1045	(593)
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	12	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	20	-	80	-	-	-	-	-	100	-
	За 2024 г.	28	-	-	-	(8)	-	-	-	20	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1985	(593)	1421	-	(1262)	(10)	-	2134	(593)
	За 2024 г.	1633		1173	-	(821)	-	-	1985	(593)

## 5.2. 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	-	-	-	-	-	-

## 6. Обязательства

### 6.1. 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.	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2163	517	-	(699)	-	1981	
	За 2024 г.	1553	1384	-	(774)	-	2163	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1284	45	-	(269)	-	1060	
	За 2024 г.	1021	825	-	(562)	-	1284	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	688	456	-	(364)	-	780	
	За 2024 г.	407	486	-	(204)	-	688	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты по аренде	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	52	16				68	
	За 2024 г.		52				52	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	119			(46)		73	
	За 2024 г.	97	22				119	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	20			(20)			
	За 2024 г.	28			(8)		20	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Итого	За 2025 г.	2163	517		(699)		(1981)	
	За 2024 г.	1553	1384		(774)		(2163)	

### 6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	1608	593	-
в том числе:	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1015	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	593	593	-

### 6.3. 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.	-	-	-	-	
в том числе:						

Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

## 7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	331	147
Расходы на оплату труда	612	952
Отчисления на социальные нужды	173	210
Амортизация	125	12
Прочие затраты	5466	5033
Итого по элементам	6707	6354
Фактическая себестоимость проданных товаров		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	6707	6354

## 8. Иная информация.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98) события после отчетной даты отсутствуют.

Участниками Общества являются физические лица:

Амиров Сергей Юрьевич ИНН 667354231468 доля в уставном капитале 50%, что составляет – 6,00 тыс. руб.

Осипова Маргарита Владимировна ИНН 667400154700 доля в уставном капитале 50%, что составляет 6,00 тыс. руб.

В 2025 году изменения в уставный капитал не вносились.

Судебные разбирательства, которые могут существенно повлиять на деятельность Общества, отсутствуют.

Общество получило чистую прибыль/убыток в сумме 627 тыс. руб. в течение 2025 года.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена на основании допущения непрерывности деятельности. Руководство Общества рассчитывает продолжать осуществлять деятельность Общества в обозримом будущем.

Директор



Осипова М.В.