

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
Общества с ограниченной ответственностью "МЕДИАСЕРВИС РУС"  
за 01.01.2025 по 31.12.2025 год.**

**1. Общие сведения об организации**

Полное фирменное наименование Общество с ограниченной ответственностью "МЕДИАСЕРВИС РУС".

Сокращенное фирменное наименование Общества -ООО "МЕДИАСЕРВИС РУС"

Юридический адрес Общества – 195112, Санкт-Петербург г, Заневский пр-кт, дом № 71, корпус 2, офис 1120

Местонахождение и почтовый адрес Общества - 195112, Санкт-Петербург г, Заневский пр-кт, дом № 71, корпус 2, офис 1120

Дата создания Общества –19.01.2015

Учредителем Общества является физическое лицо.

Основным видом деятельности Общества является:

96.09 Предоставление прочих персональных услуг, не включенных в другие группировки

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ "О бухгалтерском учете", отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2019 г. не имелось.

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности и неопределенность в отношении их отсутствуют.

**2. Сведения об учетной политике и ее изменениях.**

В отчетном году существенные изменения в учетную политику Общества не вносились. Существенные корректировки, связанные с изменением учетной политики, в отчетном году не проводились.

Изменения учетной политики на год следующий за отчетным не утверждались.

Отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 допущения, в учетной политике не применялись.

**3. Основные способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности принятые при формировании учетной политики.**

**3.1. Доходы и расходы**

Доходы от основных видов деятельности, признаются доходами от обычных видов деятельности и отражаются по кредиту счета 90 «Продажи». Метод признания доходов – начисление.

Прямые расходы на основные услуги учитываются на счете 20 «Основное производство».

Учет расходов косвенных ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы», с последующим отнесением на счет 90.08 «Управленческие расходы».

Расходы, связанные с управлением организацией, коммерческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», с последующим отнесением на счет 90.08 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения».

### 3.2. Основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	1199	60	792
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	650	60	792
Офисное оборудование	549		
Другие виды основных средств			-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

Капитальные вложения составляют 60 тыс. руб

### 3.3. Материально-производственные запасы

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости по всем группам (видам) МПЗ. Материально-производственные запасы, переданные в залог отсутствуют. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создаются.

3.4 Резерв сомнительных долгов по расчетам с другими лицами не создается.

3.5 Резерв на оплату отпусков создан, исходя из суммы расходов на оплату отпусков, включая сумму страховых взносов с таких расходов за месяц.

### 4. Дочерние и зависимые общества.

Дочерних и зависимых обществ – ООО «МЕДИАСЕРВИС РУС» не имеет.

### 5. Информация об оценочных резервах, наличие их на начало и конец отчетного периода

По состоянию на 31.12.2025 года резерв на оплату не создавался.

### 6. Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г.– 5167тыс. руб.:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками–1465тыс. руб.;
- расчеты с покупателями и заказчиками - 3473тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам-3 тыс. руб.
- прочие расчеты с контрагентами -227 тыс. руб

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г -3216 тыс. руб.:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками–286тыс. руб.;
- расчеты с покупателями и заказчиками - 2874 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам –35тыс. руб.;
- расчеты с подотчетными лицами – 19тыс. руб.
- прочие расчеты с контрагентами - тыс.руб.

### 7. Информация об объемах продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам деятельности и географическим рынкам сбыта (деятельности), прочих доходах.

№ п/п	Наименование показателей	Отчетный период 01.01.2025 г.- 31.12.2025 г. (тыс. руб.)
1	Выручка от продаж	24546

Порядок признания выручки – метод начисления для бухгалтерского учета..

## 8. Информация о составе затрат на производство, прочих расходах.

### Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	14 945	2 061
Затраты на оплату труда	498	1 183
Отчисления на социальные нужды	148	299
Амортизация	12	-
Прочие затраты	6 082	18 017
Итого по элементам	21 684	21 560
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	21 684	21 560

## 9. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г. отсутствуют.

## 10. Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей организации.

Выданные и полученные обеспечения обязательств в отчетном периоде с 01.01.2025 г. по 31.01.2025 г. отсутствуют.

## 11. Информация о событиях после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности.

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности, оказывающие существенное влияние на бухгалтерскую отчетность Общества за период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г. отсутствуют.

## 12. Информация по займам и кредитам, финансовым вложениям.

По состоянию на 31.12.2025 взятые кредиты и займы отсутствуют.

## 13. Сведения об аффилированных лицах, связанных сторонах.

Аффилированными лицами (связанными сторонами) являются:

- учредитель Злотников Дмитрий Михайлович

## 14. Сведения о государственной помощи.

Государственную помощь в отчетном периоде с 01.01.2025г. по 31.12.2025 г. Общество не получало.

## 15. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности.

Финансовый результат (чистая прибыль) полученный от основных видов деятельности за период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г по бухгалтерскому составил 2568 тыс. руб.

Генеральный директор  
ООО «МЕДИАСЕРВИС РУС»  
« 23» марта 2026 г.