

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «МЕЙКЕРПЛЕЙС» за 2025 год.

1. Раскрытие общей информации

ООО «МЕЙКЕРПЛЕЙС» (Общество) ИНН 9729400733

Адрес местонахождения: 119285, Город Москва, ул. Пудовкина, д. 5, кв. 61.

Общество является микропредприятием.

Исполнительный орган - Генеральный директор - Миронов Александр Владимирович.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются Исполнительным органом.

Функции главного бухгалтера по ведению бухгалтерского учета переданы стороннему лицу по Договору № 156 от 15.05.2025г.

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «МЕЙКЕРПЛЕЙС» за 2025 год является упрощенной и состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним.

В бухгалтерской отчетности значения показателей представлены в тысячах рублей.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности, формируется в порядке, установленном действовавшими федеральными стандартами бухгалтерского учета в 2025 году, и в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Величина существенности для раскрытия информации признана в величине 5 % от статьи отчетности, а также раскрывается дополнительная информация, исходя из ее характера и потенциального влияния на экономические решения, принимаемые пользователями на основе бухгалтерской отчетности.

Основным видом деятельности в 2025 году являлась деятельность по организации отдыха и развлечений прочая (код ОКВЭД 93.29). Общество применяет упрощенную систему налогообложения (объект «доходы минус расходы») в соответствии со ст. 346.14 НК РФ.

2. Раскрытие информации по учетной политике

Учетная политика сформирована в соответствии с действующими правилами ведения бухгалтерского учета и утверждена Приказом № УП-01 от 28.04.2025 года.

Основные положения учетной политики:

- Признание выручки осуществляется по методу начисления (по факту оказания рекламных услуг).
- Расходы признаются по методу начисления (с учетом специфики УСН 15%).
- В отношении активов, обладающих признаками ОС в соответствии с ФСБУ 6/2020, но имеющих стоимость ниже 100 тыс. рублей затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

3. Раскрытие информации, отраженной в Бухгалтерском балансе.

По стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» числится:

в тыс. руб.

	по состоянию на	по состоянию на	по состоянию на
Наименование			
показателя актива	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Всего, в т.ч.	748	0	0
-денежные средства на расчетных счетах	748	0	0

По стр. 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» числится:

в тыс. руб.

	по состоянию на	по состоянию на	по состоянию на
Наименование			
показателя актива	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Всего, в т.ч.	15 976	0	0
-дебиторская задолженность	15 161	0	0
- прочая дебиторская задолженность	815	0	0

- дебиторская задолженность (в тыс. руб.)

Показатель	Сумма задолженности на начало периода, тыс. руб.	Поступило обязательств, тыс. руб.	Погашено обязательств, тыс. руб.	Сумма задолженности на конец периода, тыс. руб.
Задолженность Покупатели	0	21 085	14 287	6 798
Авансы поставщикам	0	85 067	78 709	6 358
Подотчетные суммы	0	5 164	3 159	2 005
Прочие расчеты	0	815	0	815

Дебиторская Задолженность является текущей, просроченной задолженности нет.

Ограничения имущественных и иных прав Общества на отраженные в Бухгалтерском балансе активы по состоянию на 31.12.2025 отсутствуют.

Сомнительные долги по состоянию на отчетную дату не выявлены и соответственно оценочное значение не определялось.

По стр. 1410 «Долгосрочные заемные средства» числятся

- беспроцентные займы (в условных номерах)

Порядковый номер договора займа (условный)	срок погашения	Сумма заемных средств на начало периода, тыс. руб.	Поступило обязательств, тыс. руб.	Погашено обязательств, тыс. руб.	Сумма заемных средств на конец периода, тыс. руб.
Займ № 1	20.12.2026	13	13	0	13

По стр. 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» числится:

в тыс. руб.

Наименование показателя	по состоянию на 31.12.2025	по состоянию на 31.12.2024	по состоянию на 31.12.2023
Краткосрочная кредиторская задолженность	99 958	0	0

- кредиторская задолженность (в тыс. руб.)

Показатель	Сумма задолженности на начало периода, тыс. руб.	Поступило обязательств, тыс. руб.	Погашено обязательств, тыс. руб.	Сумма задолженности на конец периода, тыс. руб.
Задолженность поставщикам	0	99 243	98 812	431
Авансы покупателей	0	107 297	8 808	98 489
Расчеты с бюджетом по налогам (задолженность)	0	1 501	485	1 016
Задолженность по зарплате	0	400	378	22

Кредиторская Задолженность является текущей, просроченной задолженности нет.

4. Раскрытие информации, отраженной в Отчете о финансовых результатах

По строке 2110 отражена «Выручка» Общества за 2025 год по основному виду деятельности видам, оказываемых услуг, тыс. руб.:

деятельность рекламных агентств

21 085

По строке 2120 отражены «Расходы по обычным видам деятельности» Общества

за 2025 год по основному виду деятельности, тыс. руб.:

Всего	102 900
Производственные расходы	101 300
Управленческие расходы, в том числе, в т.ч.:	1 600
-Оплата труда	400
-Страховые взносы, в т. ч. НС и ПЗ	109
-Ведение бухгалтерского учета	435
-Аренда	634
-Услуги связи	22

По строке 2340 отражены «Прочие доходы» Общества за 2025 год, тыс. руб.:

- проценты к получению	29
Итого	29

По строке 2350 отражены «Прочие расходы» Общества за 2025 год, тыс. руб.:

- расходы на услуги банков	131
Итого	131

По строке 2410 отражены «Налог на прибыль (доходы организации)» Общества за 2025 год, тыс. руб.:

- Налог при упрощенной системе налогообложения	1 340
--	-------

По строке 2400 отражены «Чистая прибыль (убыток)» Общества за 2025 год, тыс. руб.:

-убыток	83 257
---------	--------

5. Раскрытие информации о бенефициарах

Бенефициарными владельцами являются:

Миронов Александр Владимирович , доля: 10 000 руб. (100%)

6. Раскрытие прочей информации

Каких-либо финансовых, репутационных, правовых и иных видов рисков, которые существенно могут повлиять на деятельность Общества в последующие 12 месяцев после отчетной даты не выявлено.

Существенные сомнения в допущении непрерывности деятельности отсутствуют.

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор ООО «МЭЙКВЕРН»

«24» марта 2026 года



/ Миронов А.В./