



Общество с ограниченной ответственностью

«Медея сервис»

тел. +7 (495) 849-25-25

127247, Москва, Дмитровское ш., д. 100,

стр.2, этаж 1, помещение № 5104

ИНН / КПП 7714301574 / 771301001

В ИФНС России №13

по г. Москве

От 17 марта 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации. Сокращенное наименование – ООО «Медея сервис». Юридический адрес – 127247, г. Москва, Дмитровское шоссе, д. 100, стр.2, этаж 1, помещение №5104.

Дата государственной регистрации – 03.03.2003.

Основной вид деятельности – Прочие виды полиграфической деятельности, ОКВЭД 18.12.

Обособленных подразделений нет.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 26 чел.

Уставный капитал составляет 16 тыс. руб. Учредители: Смеянов Д.М. – 50%, Смеянова Г.И. – 50%.

Генеральный директор общества – Смеянов Д.М.. Главный бухгалтер – Смеянова Г.И..

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. ООО «Медея сервис» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

3. Информация об учетной политике.

ООО «Медея сервис» применяет УСНО с объектом налогообложения «Доходы».

Организация применяет пониженную ставку НДС 5%.

Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

3.1 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом.

3.2 Материально-производственные запасы

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создается.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости каждой единицы.

Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 110 771 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 5 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Снижение показателей связано с тем, что компании в связи с инфляцией и прочими факторами снижают расходы на рекламу, в том числе и на приобретение полиграфической продукции, а также это связано с ростом издержек (рост стоимости расходных материалов, рост стоимости запчастей на импортное оборудование, рост арендной платы и т.д.) и невозможностью компенсировать затраты повышением цен.

5. Расшифровка основных показателей Бухгалтерской отчетности.

Строка 1150 Основные средства:

Группа ОС	Остаток на 01.01.2025	Поступило	Остаток на 31.12.2025
Машины и оборудование	39 073	5 462	44 535
Офисное оборудование	2 574	337	2 911
Транспортные средства	10 783		10 783
Хозяйственный инвентарь	232		232
Итого первоначальная стоимость	52 662	5 799	58 461
Накопленная амортизация	-51 227	-735	-51 962
Остаточная стоимость	1 435	5 064	6 499

Строка 1240 Финансовые и другие оборотные активы:

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 в сумме 20 873 тыс.р.:

Авансы выданные поставщикам и подрядчикам – 3 909 тыс.р.
Задолженность покупателей и заказчиков - 15 620 тыс.р.
Расчеты по ЕНС - 1 081 тыс.р.
Расходы будущих периодов (страхование) - 263 тыс.р.

Краткосрочный депозитный вклад на 31.12.2025 в сумме 10 000 тыс.р.

Строка 1520 Краткосрочная кредиторская задолженность:

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 в сумме 5 093 тыс.р.:

Задолженность поставщикам и подрядчикам – 1 745 тыс.р.

Авансы покупателей и заказчиков – 142 тыс.р.
Расчеты по налогам и сборам, в т.ч. по НДС,
не отраженные на ЕНС – 2 568 тыс.р.
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 638 тыс.р.

Строка 2120 Расходы по обычным видам деятельности:

Расходы по обычным видам деятельности	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	39 758	49 854
Затраты на оплату труда	36 379	34 958
Отчисления на социальные нужды	6 954	6 111
Амортизация	735	410
Прочие затраты	25 501	27 500
Итого расходы по обычным видам деятельности	109 327	118 833

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период отсутствует.

Генеральный директор



Смеянов Д. М.

