

**Пояснительная записка ООО «МедиаСофт мобайл»
к бухгалтерской отчетности за 2025 год.**

Сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «МедиаСофт мобайл»
Юридический адрес	432071, Ульяновская область, г Ульяновск, ул. Карла Маркса, д. 13А, к. 3
ИНН/КПП	
ОГРН	
Орган управления	Единолично директором

Основным видом деятельности предприятия является разработка компьютерного программного обеспечения (ОКВЭД 62.01). Доход от оказания услуг по разработке программного обеспечения является основным видом деятельности.

Организация имеет обособленные подразделения:

- Обособленное подразделение в г. Санкт-Петербург
- Обособленное подразделение в г. Самара

ООО «МедиаСофт мобайл» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Согласно учетной политики учет доходов и расходов осуществляется методом «начисления». Амортизация основных средств, в бухгалтерском учете начисляется линейным методом. Основные средства, стоимость которых не превышает 40 000 руб. списывается на расходы в бухгалтерском учете одновременно после ввода в эксплуатацию.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.

Финансовый результат текущей деятельности от реализации работ и услуг определяется по отгрузке и определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами организации за отчетный период.

Финансовым результатом деятельности организации в 2025г. является убыток. Снижение объема выручки существенно повлияла на финансовый результат организации.

Налоговый учет осуществляется в организации в соответствии с требованиями гл. 26.2 Налогового Кодекса РФ «Упрощенная система налогообложения». Объектом налогообложения являются «доходы» организации.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации», в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.

1. стр. 1150 Основные средства-529тыс. руб.
Первоначальная стоимость активов- 5035 тыс. руб.
Накопленная амортизация- 4506 тыс. руб.
2. стр. 1240 Финансовые и другие оборотные активы-17024 тыс. руб.
Дебиторская задолженность -16935 тыс. руб.
в т. ч.: - задолженность покупателей -15353 тыс. руб.
- авансы выданные поставщикам - 1582 тыс. руб.
Денежные средства-0 тыс. руб.
Расходы будущих периодов-89 тыс. руб.
3. стр. 1300 Капитал- 40899 тыс. руб.
в т. ч.: Уставный капитал-10 тыс. руб.
4. стр. 1510 Краткосрочные заемные средства- 47462 тыс. руб.
5. стр. 1520 Краткосрочная кредиторская задолженность- 10990 тыс. руб.
в т. ч.: - задолженность поставщикам-59 тыс. руб.
- задолженность по налогам и прочим обязательным платежам-8697 тыс. руб.
руб.
- задолженность по оплате труда-2143 тыс. руб.
- прочая задолженность-91 тыс. руб.

Основные показатели деятельности организации.

В отчетном году выручка составила:

- основной вид деятельности «услуги по разработке программного обеспечения» - 143700 тыс. руб.
- проценты к получению-488 тыс. руб.
- прочие доходы - 6 тыс. руб.

Затраты на производство и реализацию:

- затраты на оплату труда-174645 тыс. руб.
- отчисления и социальные нужды-13655 тыс. руб.
- приобретение основных средств -290 тыс. руб.
- амортизация ОС- 78 тыс. руб.
- материальные затраты-1636тыс. руб.
- аренда помещений-11281 тыс. руб.
- прочие затраты-2303 тыс. руб.

Директор



Петренко В.В.