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

ООО «Медиа Центр Плюс»

ООО «Медиа Центр Плюс» зарегистрировано 21.06.2012г, является субъектом МСП, применяет УСН (доходы, уменьшенные на величину расходов). Основной вид деятельности — аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2).

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб.

Единоличный исполнительный орган — ООО «Группа компаний «Бизнес Системы», в лице Генерального директора Олейникова Сергея Викторовича, действующего на основании Устава, именуемое «Управляющая компания» (Договор о передаче полномочий исполнительного органа Общества № 5 от 18.12.2025 года).

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025:

- Основные средства (8 541 тыс. руб.) – земельные участки, нежилые здания.
- Финансовые вложения (10 631 тыс. руб.) – займы выданные.
- Запасы (54 тыс. руб.) — оборудование.
- Денежные средства (6 тыс. руб.) — остаток на расчётном счёте.
- Дебиторская задолженность (78 702 тыс. руб.) – задолженность покупателей.
- Краткосрочные заемные средства (7 тыс. руб.) – заемные средства
- Кредиторская задолженность (459 287 тыс. руб.) — задолженность перед поставщиками.

Выручка за 2025 год составила 1700 тыс. руб., расходы — 2 731 тыс. руб., убыток составил — 1 031 тыс. руб.

Иная существенная информация отсутствует.

Генеральный директор

Управляющей компании _____ Олейников С.В..