

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Вещатель"

1. Основные виды экономической деятельности

61.10. Деятельность в области связи на базе проводных технологий

60.20 Деятельность в области телевизионного вещания

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» (в действующей редакции) и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Министерства Финансов Российской Федерации №34н от 29 июля 1998 год (в действующей редакции), а также действующими положениями по бухгалтерскому учету и учетной политикой Общества.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

В бухгалтерской отчетности данные раскрыты по группам статей, включенным в бухгалтерский баланс и статьям, включенным в отчет о финансовых результатах, в соответствии с требованием ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденным Приказом Минфина РФ от 04.10.2023г. № 157н.

Числовые показатели отчетности приведены в тысячах российских рублей, отрицательные показатели в скобках. Общество утверждает формы бухгалтерской отчетности на основе образцов форм, рекомендованных ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".

В бухгалтерскую отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении. Активы и обязательства отражены в отчетности по фактическим затратам за исключением основных средств и нематериальных активов, отраженных за минусом начисленного износа.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженности, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

3. Нематериальные активы
3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего в том числе: Права на	за 2025 год	2 222	(1 576)	21	(66)	66	(131)	-	-	-	-	-	2 177	(1 641)
	за 2024 год	1 930	(1 359)	312	(20)	20	(237)	-	-	-	-	-	2 222	(1 576)
	за 2025 год	522	(518)	21	(66)	66	(24)	-	-	-	-	-	477	(476)
	за 2024 год	499	(421)	43	(20)	20	(117)	-	-	-	-	-	522	(518)
Права на аудио/видео произведения	за 2025 год	1700	(1058)	-	(-)	-	(107)	-	-	-	-	-	1700	(1165)
	за 2024 год	1431	(938)	269	(-)	-	(120)	-	-	-	-	-	1700	(1058)
из них исключительные права	за 2025 год	1570	(940)	-	(-)	-	(98)	-	-	-	-	-	1570	(1068)
	за 2024 год	1301	(830)	269	(-)	-	(110)	-	-	-	-	-	1570	(940)

3.2. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего	536	646	571
в том числе:			
<i>Права на программное обеспечение</i>	1	4	78
<i>Права на аудио/видео произведения</i>	535	642	493
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025 год	7 438	(7 430)	13	(-)	-	(11)	-	-	-	-	-	7 451	(7 441)
	за 2024 год	7 558	(7 539)	-	(120)	120	(11)	-	-	-	-	-	7 438	(7 430)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2025 год	7 230	(7 222)	-	(-)	-	(8)	-	-	-	-	-	7 230	(7 230)
	за 2024 год	7 350	(7 331)	-	(120)	120	(11)	-	-	-	-	-	7 230	(7 222)
Офисное оборудование	за 2025 год	208	(208)	13	(-)	-	(3)	-	-	-	-	-	221	(211)
	за 2024 год	208	(208)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	208	(208)

4.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	10	8	19
в том числе:			
<i>Машины и оборудование (кроме офисного)</i>	-	8	19
<i>Офисное оборудование</i>	10	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 2025 год	216	(216)	18	(-)	-	(18)	-	-	234	(234)
	за 2024 год	330	(187)	-	(114)	-	(29)	-	-	216	(216)
в том числе: Сырье, материалы и др. аналогичные ценности	за 2025 год	216	(216)	18	(-)	-	(18)	-	-	234	(234)
	за 2024 год	330	(187)	-	(114)	-	(29)	-	-	216	(216)

6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 год	-	(-)	42	-	(-)	(-)	-	-	42	(-)
	за 2024 год	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
в том числе: прочая дебиторская задолженность	за 2025 год	-	(-)	42	-	(-)	(-)	-	-	42	(-)
	за 2024 год	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 год	8 615	(-)	36 229	-	(38 126)	(-)	-	-	6 718	(-)
	за 2024 год	12 355	(-)	33 445	-	(37 185)	(-)	-	-	8 615	(-)
в том числе: дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	за 2025 год	7 171	(-)	30 071	-	(31 122)	(-)	-	-	6 120	(-)
	за 2024 год	6 352	(-)	28 690	-	(27 871)	(-)	-	-	7 171	(-)
прочая дебиторская задолженность	за 2025 год	1 157	(-)	3 942	-	(4 666)	(-)	-	-	433	(-)
	за 2024 год	5 730	(-)	2 824	-	(7 397)	(-)	-	-	1 157	(-)
авансы выданные	за 2025 год	287	(-)	2 216	-	(2 338)	(-)	-	-	165	(-)
	за 2024 год	273	(-)	1 931	-	(1 917)	(-)	-	-	287	(-)
Итого	за 2025 год	8 615	(-)	36 271	-	(38 126)	(-)	-	X	6 760	(-)
	за 2024 год	12 355	(-)	33 445	-	(37 185)	(-)	-	X	8 615	(-)

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует

7. Обязательства

7.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 год	-	-	-	(-)	(-)	16 852	16 852
	за 2024 год	25 402	-	311	(-)	(-)	(25 713)	
в том числе: Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	за 2025 год	-	-	-	(-)	(-)	16 852	16 852
	за 2024 год	25 402	-	311	(-)	(-)	(25 713)	
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 год	30 186	26 916	199	(37 089)	(-)	(16 852)	3 360
	за 2024 год	15 044	24 537	-	(35 108)	(-)	25 713	30 186
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 год	2 358	11 597	-	(12 650)	(-)	-	1 305
	за 2024 год	1 705	10 140	-	(9 487)	(-)	-	2 358
задолженность перед персоналом	за 2025 год	202	4 746	-	(4 875)	(-)	-	73
	за 2024 год	212	5 829	-	(5 839)	(-)	-	202
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	за 2025 год	131	1 001	-	(1 046)	(-)	-	86
	за 2024 год	348	1 119	-	(1 336)	(-)	-	131
задолженность по налогам и сборам	за 2025 год	1 782	9 572	-	(9 458)	(-)	-	1 896
	за 2024 год	1 279	7 449	-	(6 946)	(-)	-	1 782

займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	за 2025 год	25 713	-	199	(9 060)	(-)	(16 852)	-
	за 2024 год	11 500	-	-	(11 500)	(-)	25 713	25 713
Итого	за 2025 год	30 186	26 916	199	(37 089)	(-)	X	20 212
	за 2024 год	40 446	24 537	311	(35 108)	(-)	X	30 186

Просроченные обязательства отсутствуют

7.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за 2025 год	959	445	(564)	(-)	840
	за 2024 год	1030	590	(661)	(-)	959
в том числе: <i>Оценочное обязательство на оплату отпусков</i>	за 2025 год	959	445	(564)	(-)	840
	за 2024 год	1030	590	(661)	(-)	959

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 25</u> г. ⁵	На 31 декабря <u>20 24</u> г. ⁶	На 31 декабря <u>20 23</u> г. ⁷
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Выданные - всего	42	-	-
в том числе: Обеспечения обязательств и платежей выданные	42	-	-

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За <u>2025</u> год	За <u>2024</u> год
Материальные затраты	5 844	6 304
Затраты на оплату труда	4 637	5 767
Отчисления на социальные нужды	992	1 103
Амортизация	141	248
Прочие затраты	2 340	1 159
Итого по элементам	13 954	14 581
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	13 954	14 581

10. Иная информация

Общество с ограниченной ответственностью «Вещатель», сокращенное наименование ООО «Вещатель» (далее – Общество), ИНН 5902218710, зарегистрировано 30 ноября 2009 года МИФНС №17 по Пермскому краю, основной государственный регистрационный № 1095902011622. Форма собственности – частная собственность. Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 614066, Пермский край, г. Пермь, шоссе Космонавтов, дом 111и, корпус 2, офис 331.

Почтовый адрес: Российская Федерация, 614066, Пермский край, Пермский г.о., г. Пермь, Шоссе Космонавтов, дом 111и, корпус 2, офис 331.

Среднесписочная численность работников Общества за 2025 год составила 4 человека.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества.

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 года составляет 10 000 рублей, принадлежит гражданам Российской Федерации в размере: 83,44 % Кузяеву Андрею Равелевичу, 4,13 % Семерикову Алексею Николаевичу, 4,13 % Воробьеву Михаилу Владимировичу, 8,3% Семерикову Андрею Николаевичу.

Единоличный исполнительный орган Общества—Генеральный директор Общества.

Генеральный директор
(наименование должности)


(подпись)

Агеева С.Л.
(расшифровка подписи)

" 04 " февраля 20 26 г.
