

Общество с ограниченной ответственностью «Центр-Медиа»
**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «Центр-Медиа».
- 1.2. Юридический адрес – 199106, город Санкт-Петербург, лн. 26-я В.О., д. 15 литер а, помещ. 115н
- 1.3. Дата государственной регистрации – 28.01.2010
- 1.4. Номер государственной регистрации - № 1107847007311
- 1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 3 человек, в том числе (далее - если есть подразделения):

Наименование подразделения	Численность
Администрация	3 человека

- 1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств- отсутствуют
- 1.7. Уставный капитал составляет 150 000 руб. Участниками являются:

- Загородный С.Ю. 100%

- 1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Деятельность рекламная

- 1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Загородный С.Ю. (приказ № 1 от 28.01.2010).

Обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора

- 1.11. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости. Переоценка показателей, в т..ч ретроспективная не производилась.

3. Упрощенные способы ведения учета

ООО «Центр-Медиа» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, на основании ст. 4 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», т.к. является субъектом малого предпринимательства;

В соответствии с правом применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, ООО «Центр-Медиа» не применяет:

ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»;

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

В соответствии с правом применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, ООО «Центр-Медиа» формирует упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, которая включает в себя бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения ;

3. Запасы

ФСБУ 5/2019 не применяется, т.к. ООО «Центр Медиа» является **микропредприятием**. Затраты, которые в соответствии с ФСБУ 5/2019 должны были бы включаться в стоимость запасов, признаются расходом

периода, в котором были понесены. Есть нереализованная продукция (печатная продукция) 85 000-00. Электрооборудование на сумму 47 000-00

7. Дебиторская задолженность

Сомнительные долги отсутствуют, резерв по сомнительным долгам не формируется. Поступления по задолженностям ожидаются в течение 2026 года

8. Финансовые вложения

Финансовые вложения отсутствуют

9. Обязательства по кредитам и займам

У организации есть краткосрочные кредиты на сумму 939 тр. Кредиты взяты для пополнения обратных средств (погашение текущей кредиторской задолженности.)
Остаток долгосрочных займов 30 тр. Займ планируется погасить в 2026 году

10. Кредиторская задолженность

Задолженность перед поставщиками составляет 7 408 тр. Просроченная задолженность отсутствует.

11. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025	—
Материально-производственные запасы	30.12.2025	—
Нематериальные активы	30.12.2025	—
...

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

12. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 93 143 тр, что значительно выше, чем в прошлом году. Это обусловлено заключением новых контрактов с новыми контрагентами

13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

<...>

14. События после отчетной даты

Нет

Дата составления текстовых пояснений 12.03.2026

Руководитель

_____ Загородный С.Ю.