ООО "ГФС МЕДИА"

ИНН/КПП 7708398825 /770801001 ОГРН 1217700445665

г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Красносельский,

пер. Уланский, д. 22, стр.1, помещ. 1Н/6

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «ГФС МЕДИА» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ГФС МЕДИА»

(далее – Общество) зарегистрировано по адресу: 101000, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Красносельский, пер Уланский, дом 22, строение 1, помещение 1Н/6.

ИНН 7708398825
ОКПО 48898631

ОКОПФ 12300

ОКФС 16 (частная собственность)

Основным видом деятельности является розничная торговля по информационно-коммуникационной сети Интернет, продажа товара через площадки Маркетплейсов.

Бухгалтерская отчетность составлена за 2025 год.
Отчетная дата – 31 декабря 2025 года.

Единица измерения – тыс. рублей.

Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

2. Основание составления отчетности и учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности.

2.1. Упрощенный способ ведения бухгалтерского учета

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную форму бухгалтерской отчетности, что отражено в структуре представленных форм (укрупненные показатели).

2.2. Система налогообложения

Общество применяет упрощенную систему налогообложения (УСН), что подтверждается строками отчета о финансовых результатах (налог при УСН).

3. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса

3.1. Актив

3.1.1. Запасы (строка 1210)

На 31 декабря 2025 года сумма запасов составила 36 861 тыс. руб., что в 5,5 раза выше показателя предыдущего года (6 639 тыс. руб.).

Рост запасов связан с увеличением объемов деятельности, накоплением товарно-материальных ценностей в связи с прогнозируемым ростом продаж.

3.1.2. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

Остаток денежных средств на конец 2025 года – 93 тыс. руб., что значительно ниже уровня 2024 года (18 465 тыс. руб.).

Снижение связано с направлением денежных средств на пополнение запасов и расчеты с кредиторами.

3.1.3. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)

Показатель составил 11 947 тыс. руб., в том числе:

Дебиторская задолженность – 11 878 тыс. руб.

Рост дебиторской задолженности (в 1,2 раза) обусловлен увеличением объема реализации продукции (работ, услуг) с отсрочкой платежа.

3.2. Пассив

3.2.1. Капитал (строка 1300)

Капитал на 31 декабря 2025 года – 36 441 тыс. руб., в том числе:

Нераспределенная прибыль – 36 426 тыс. руб.

Рост капитала связан с получением чистой прибыли за 2025 год.

3.2.2. Краткосрочные заемные средства (строка 1510)

Сумма краткосрочных кредитов и займов – 535 тыс. руб., осталась на уровне 2024 и 2023 годов. Задолженность является краткосрочной, без просроченных обязательств.

3.2.3. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

Составляет 11 924 тыс. руб., увеличившись по сравнению с 2024 годом на 22% (9 783 тыс. руб.).

Рост обусловлен увеличением объема закупок и расчетов с поставщиками.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Выручка (строка 2110)

Выручка за 2025 год составила 113 264 тыс. руб., что на 36% выше уровня 2024 года (83 024 тыс. руб.).

Рост выручки связан с увеличением объема реализации в рамках основной деятельности.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120)

Общая сумма расходов – 100 322 тыс. руб., в том числе:

Себестоимость продаж – 53 096 тыс. руб.

Рост себестоимости коррелирует с ростом выручки и запасов.

4.3. Чистая прибыль (строка 2400)

Чистая прибыль за 2025 год – 12 026 тыс. руб. (в 2024 году – 23 312 тыс. руб.).

Снижение чистой прибыли при росте выручки объясняется опережающим ростом себестоимости и коммерческих/управленческих расходов, отраженных в составе расходов по обычным видам деятельности.

5. Информация о событиях после отчетной даты

После отчетной даты (31 декабря 2025 года) до даты подписания отчетности (23 марта 2026 года) события, оказывающие существенное влияние на финансовое состояние Общества, отсутствуют.

6. Управленческий персонал и подписание отчетности

Генеральный директор: _____Захарчук Владимир Александрович

Дата подписания отчетности: 23 марта 2026 г.