

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО «ШАГ-Медиа»

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ШАГ-Медиа» за 2025 год, сформированы в соответствии с действующими правилами бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ШАГ-Медиа» зарегистрировано 24.07.2015 года, ОГРН 1157746679408, ИНН 7721333922, КПП 772101001,

юридический адрес: 109377, г. Москва, ул. Зеленодольская, д.3 / корп.2, этаж 2, офис 220.

Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей (оплачено 100%).

Единственный учредитель организации Пономарева Наталья Валентиновна, она же Генеральный директор.

Основной вид деятельности организации - код 73.11 «Деятельность рекламных агентств».

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 2 человека.

С 01.01.2026 года ООО «ШАГ-Медиа» переходит на систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы», о чем уже подано уведомление о смене объекта налогообложения при УСН.

2. Учетная политика и основа представления отчетности.

Годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ 4/2023, ФСБУ 5/2019, ФСБУ 6/2020).

ООО «ШАГ-Медиа» является субъектом малого предпринимательства, ведет бухгалтерский учет с применением упрощенных способов ведения бухгалтерского учета в соответствии с ч.4 ст. 6 ФЗ № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г.

Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль» не применяется, ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» не применяется, основные средства стоимостью до 100 тыс. руб. списываются на расходы одновременно, списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете происходит ежемесячно полностью в дебет счета 90 «Продажи».

3. Упрощенная бухгалтерская (финансовая отчетность).

Финансовая отчетность организации за 2025 год составлена с валютой баланса 3 326 тыс. руб.

По итогам 2025 года совокупный финансовый результат составил 3 002 тыс. руб.

Часть показателей статей минимального перечня отсутствует (материальные внеоборотные активы, нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы, запасы, долгосрочные

заемные средства, другие долгосрочные обязательства, краткосрочные заемные обязательства, другие краткосрочные обязательства), но соответствующие строки не исключены из форм отчетности для удобства восприятия информации.

4. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

В отчетном 2025 году:

- выручка ООО «ШАГ-Медиа» составила от основной деятельности 13 498 тыс. руб.,
- прочие доходы составили 397 тыс. руб., из них % по депозитам – 180,6 тыс. руб., премии от подрядчиков- 176 тыс. руб., 40 тыс. руб. – оплата по исполнительному листу за услуги представителя согласно Определению о распределении судебных расходов от 13.11.2024г. к Делу № А41-105563/23.
- Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год составили 9 970 тыс. руб., в том числе расходы на услуги подрядчиков – 8 587 тыс. руб., расходы на оплату труда – 488 тыс. руб., страховые взносы – 146 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по налогу УСН за 4 кв. 2025г. составила 186 тыс. руб.

В 2025 году выплачены дивиденды учредителю в размере 2 355 тыс. руб.