ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «Гефера Медиа»

за 2025 год

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов всего	За 2025 г.	587	-	324	-	(417)	-	494	-
	За 2024 г.	-	-	627	-	(40)	-	587	-
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	За 2025 г.	587	-	324	-	(417)	-	494	-
	За 2024 г.	-	-	627	-	(40)	-	587	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	19 135	(7 494)	6 770	-	-	(2 386)	-	-	-	(4 272)	3 272	21 633	(6 608)
	За 2024 г.	19 008	(4 502)	128	-	-	(2 990)	-	-	-	-	-	19 135	(7 494)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	2 563	(2 106)	103	-	-	(249)	-	-	-	-	-	2 666	(2 355)
	За 2024 г.	2 436	(1 629)	128	-	-	(476)	-	-	-	-	-	2 563	(2 106)
Транспортные средства	За 2025 г.	16 572	(5 388)	6 666	-	-	(2 137)	-	-	-	(4 272)	3 272	18 967	(4 253)
	За 2024 г.	16 572	(2 873)	-	-	-	(2 514)	-	-	-	-	-	16 572	(5 388)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	28 369	(20 018)	62 716	(28 369)	21 650	(18 458)	-	-	-	62 716	(16 826)
	За 2024 г.	38 989	(12 534)	20 616	(31 236)	-	(7 484)	-	-	-	28 369	(20 018)
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	28 369	(20 018)	62 716	(28 369)	21 650	(18 458)	-	-	-	62 716	(16 826)
	За 2024 г.	38 989	(12 534)	20 616	(31 236)	12 014	(19 498)	-	-	-	28 369	(20 018)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	60 915	19 992	40 960
в том числе:			
Офисное оборудование	124	116	251
Транспортные средства	14 714	11 185	13 699
Другие виды основных средств	46 077	8 692	27 009

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	6 770	-	-	(6 770)	-	-
	За 2024 г.	-	-	128	-	-	(128)	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	6 667	-	-	(6 667)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	103	-	-	(103)	-	-
	За 2024 г.	-	-	128	-	-	(128)	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	464 360	-	75 000	-	-	-	-	-	539 360	-
	За 2024 г.	344 360	-	120 000	-	-	-	-	-	464 360	-
в том числе: доля в УК	За 2025 г.	344 360	-	-	-	-	-	-	-	344 360	-
	За 2024 г.	344 360	-	-	-	-	-	-	-	344 360	-
займ выданный	За 2025 г.	120 000	-	75 000	-	-	-	-	-	195 000	-
	За 2024 г.	-	-	120 000	-	-	-	-	-	120 000	-
Итого	За 2025 г.	464 360	-	75 000	-	-	-	-	-	539 360	-
	За 2024 г.	344 360	-	120 000	-	-	-	-	-	464 360	-

6. Запасы

6.1. 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				
Запасы - всего	За 2025 г.	10 800	-	717 019	717 019	-	-	X	6 569	-
	За 2024 г.	11 308	-	11 308	660 274	-	-	X	10 800	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	796	-	8 553	8 553	-	-	(8 614)	735	-
	За 2024 г.	6	-	10 230	10 230	-	-	(9 440)	796	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	10 004	-	708 167	708 167	-	-	(712 636)	5 535	-
	За 2024 г.	11 302	-	-	650 044	-	-	(651 342)	10 004	-
Затраты организации, произведённые в отчётном и предшествующих ему периодах	За 2025 г.	-	-	299	299	-	-	-	299	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 116	-	-	-	-	-	-	(8 116)	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	77 445	-	2 152 889	-	(2 128 248)	-	2 000	-	104 086	-
	За 2024 г.	105 036	-	391 654	-	(419 245)	-	-	-	77 445	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	51 609	-	626 604	-	(615 265)	-	-	-	62 948	-
	За 2024 г.	56 458	-	-	-	(4 849)	-	-	-	51 609	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	920	-	1 483 811	-	(1 484 757)	-	2 000	-	1 974	-
	За 2024 г.	-	-	920	-	-	-	-	-	920	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 290	-	7 838	-	(1 946)	-	-	-	8 182	-
	За 2024 г.	-	-	2 290	-	-	-	-	-	2 290	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	22 626	-	7 868	-	(26 280)	-	-	-	4 214	-
	За 2024 г.	48 461	-	388 444	-	(414 279)	-	-	-	22 626	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	26 625	-	-	-	-	-	26 625	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	136	-	-	-	-	-	136	-
	За 2024 г.	117	-	-	-	(117)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	7	-	-	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	77 445	-	2 152 889	-	(2 128 248)	-	2 000	X	104 086	-
	За 2024 г.	105 036	-	391 654	-	(419 245)	-	-	X	77 445	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	15	15	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15	15	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. 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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	423 120	2 294 782	-	(2 358 414)	-	-	359 488
	За 2024 г.	242 428	2 884 149	-	(2 703 457)	-	-	423 120
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 070	885 163	-	(884 375)	-	-	1 858
	За 2024 г.	1 454	814 256	-	(814 640)	-	-	1 070
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	266 181	1 264 027	-	(1 308 678)	-	-	221 530
	За 2024 г.	211 330	1 451 971	-	(1 397 120)	-	-	266 181
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	117 300	-	-	(117 300)	-	-	-
	За 2024 г.	108	117 192	-	-	-	-	117 300
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	38 143	94	-	(38 219)	-	-	18
	За 2024 г.	26 638	500 304	-	(488 799)	-	-	38 143
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	18 135	-	-	-	-	18 135
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	2 940	-	-	-	-	2 940
	За 2024 г.	2 898	-	-	(2 898)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	426	9 673	-	(9 842)	-	-	257
	За 2024 г.	-	426	-	-	-	-	426
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	114 750	-	-	-	-	114 750
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	423 120	2 294 782	-	(2 358 414)	-	X	359 488
	За 2024 г.	242 428	2 884 149	-	(2 703 457)	-	X	423 120

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. 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 г.	7 013	6 061	7 939	469	4 666
	За 2024 г.	3 408	7 013	1 949	1 459	7 013
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	6 023	4 171	5 554	469	4 171
	За 2024 г	2 508	6 023	1 049	1 459	6 023
Резерв расходов по аудиту	За 2025 г	1 890	990	2 385	-	495

	За 2024 г.	900	990	-	-	1 890
	За 2025 г.	(900)	900	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	(900)	-	(900)

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	8 612	9 432
Затраты на оплату труда	175 130	186 289
Отчисления на социальные нужды	44 448	43 184
Амортизация	20 845	22 489
Прочие затраты	752 796	694 159
Итого по элементам	1 001 831	955 563
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	3 688	1 298
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 005 519	956 851

04.03.2026

Генеральный директор Козлова А.Ю.

