

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «МЕДИАПРОМ» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «МЕДИАПРОМ» (ИНН 7807338915, ОКПО 87444955) ОГРН 1089847399927.

Юридический адрес: 195221, Санкт-Петербург г., Ключевая ул., дом 13, литера А, помещение 13-Н, офис 20

Сведения об основном виде деятельности- 43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с требованиями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Система налогообложения — ОСНО.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, амортизация начисляется линейным способом.

Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1. Внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2025 внеоборотные активы составили 12 398 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 9 799 тыс. руб.).

Основную долю составляют основные средства. Увеличение показателя связано с вводом в эксплуатацию объектов основных средств.

3.2. Оборотные активы

Оборотные активы на 31.12.2025 составили 106 441 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 213 690 тыс. руб.).

Существенные изменения:

- **Запасы** снизились до 49 404 тыс. руб. (152 865 тыс. руб. на 31.12.2024) в связи с оптимизацией складских остатков.
- **Дебиторская задолженность** составила 55 700 тыс. руб. (58 607 тыс. руб. на 31.12.2024), существенных просроченных задолженностей не выявлено.
- **Денежные средства** увеличились до 97 249 тыс. руб. (18 737 тыс. руб. на 31.12.2024) за счет высвобождения оборотных средств и расчетов с контрагентами.

4. Пояснения к пассиву баланса

4.1. Капитал и резервы

Собственный капитал на 31.12.2025 составил 2 836 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 1 932 тыс. руб.).

Рост обусловлен получением чистой прибыли за отчетный период.

4.2. Обязательства

Долгосрочные обязательства

Составили 191 тыс. руб. (1 614 тыс. руб. на 31.12.2024) и представлены обязательствами по аренде.

Краткосрочные обязательства

Составили 115 812 тыс. руб. (219 943 тыс. руб. на 31.12.2024).

В том числе: кредиторская задолженность — 114 190 тыс. руб. изаемные средства — 1 622 тыс. руб.

Снижение кредиторской задолженности обусловлено расчетами с контрагентами и уменьшением авансов полученных.

5. Пояснения к отчету о финансовых результатах

По итогам 2025 года:

- выручка составила 321 207 тыс. руб. (в 2024 году — 384 312 тыс. руб.);
- прибыль от продаж — 2 091 тыс. руб. (2 633 тыс. руб. в 2024 году);
- чистая прибыль — 904 тыс. руб. (186 тыс. руб. в 2024 году).

Снижение выручки связано с изменением объемов реализации.

Рост чистой прибыли обусловлен снижением себестоимости и расходов.

6. Основные тенденции

Увеличение внеоборотных активов за счет основных средств.

Положительная динамика капитала и прибыли предприятия.

Налог на прибыль за 2025 год составил 482 тыс. руб.

7. Заключение

- На отчетную дату у организации отсутствуют оценочные обязательства и условные обязательства, подлежащие раскрытию.
- Существенных событий после отчетной даты, способных оказать влияние на финансовое положение организации, не выявлено.

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам осуществляются своевременно.

Руководитель

Рутенко Юрий Алексеевич

Дата: «30» марта 2026 г.