

## **Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Медиателесеть» за 2025 год.**

Настоящие Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год, подготовленной в соответствии с ФСБУ.

Пояснения подготовлены в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» на основе данных бухгалтерского учета, ведение которого организовано в соответствии с Учетной политикой, утвержденной приказом № 25 от 29.12.2024.

### **Раздел 1. Общие сведения о юрлице и его деятельности:**

Организационно-правовая форма – Общество с ограниченной ответственностью. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Медиателесеть» (сокращенно: ООО «Медиателесеть»). Дата государственной регистрации: 29 ноября 2022 года, ИНН/КПП – 9407003403/940701001, ОГРН 1229400045346.

Основной вид экономической деятельности : ОКВЭД 61.10 «Деятельность в области связи на базе проводных технологий»;

Дополнительный вид экономической деятельности: ОКВЭД 60.20 «Деятельность в области телевизионного вещания» и ОКВЭД 68.20 — «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом».

Система налогообложения – УСН с объектом «доходы».

Общество имеет три лицензии на оказание услуг связи зарегистрированных и полученных в органе ФЕДЕРАЛЬНОЙ СЛУЖБЫ ПО НАДЗОРУ В СФЕРЕ СВЯЗИ, ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ И МАССОВЫХ КОММУНИКАЦИЙ за номерами: Л030-00114-77/00650086, Л030-00114-77/00650095, Л030-00114-77/00650148.

Управляющие органы: Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган – директор Орлик Сергей Владимирович, действующий на основании приказа.

Участники (собственники) Общества:

Забиян Светлана Леонидовна (физическое лицо, гражданин РФ) – доля в уставном капитале 99,961%.

Забиян Виктория Витальевна (физическое лицо, иностранный гражданин Украины)- доля в уставном капитале 0,039%

На отчетную дату Общество имеет обособленное подразделение, зарегистрированных в установленном порядке.

### **Раздел 2. Основные положения учетной политики:**

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ) и с учетом специфики деятельности Общества как субъекта малого предпринимательства. В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 в учетную политику внесены изменения в части структуры пояснений. Данные изменения не оказали существенного влияния на показатели отчетности.

Основа представления отчетности: Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из предположения о непрерывности деятельности Общества в обозримом будущем, что

подтверждается отсутствием признаков банкротства, наличием необходимых ресурсов для ведения деятельности и положительными прогнозами денежных потоков.

Методы оценки активов и обязательств:

- Основные средства и нематериальные активы: Амортизация начисляется линейным способом. В соответствии с учетной политикой, активы стоимостью не более 100 000 руб. (установленный организацией лимит) списываются в расходы единовременно.
- Запасы: Запасы оцениваются по средней себестоимости, рассчитываемой по итогам каждого месяца. Ценности для управленческих нужд (оргтехника, канцтовары) списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию. Резерв под обесценение запасов не создается.
- Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Расходы на продажу ежемесячно списываются в полном объеме. Проценты по кредитам и займам признаются прочими расходами.
- Договоры аренды (арендодатель): В соответствии с упрощенным порядком, права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду не признаются. Арендная плата признается доходом периода равномерно в течение срока действия договора.

### **Раздел 3. Расшифровка активов баланса:**

Стр. 1150 баланса «Материальные внеоборотные активы» в т.ч. основные средства- 1705т.руб. ( включает стоимость телевизионной и телекоммуникационной сети и оборудования с учетом амортизации ).

Стр. 1210 баланса «Запасы» -943т.руб. ( строительные материалы предназначенные для ремонта телевизионной и телекоммуникационной сети).

Стр. 1250 баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» –18831т.руб. (денежные средства находящиеся на расчетных счетах предприятия на 31.12.2025г.).

Стр. 1240 баланса «Финансовые и другие оборотные активы»- 1106т.руб. (состоят из дебиторской задолженности:- покупателей 137т. руб., - поставщикам 550т.руб, остатка на ЕН счете 355т.руб., расходы будущих периодов 63т.руб. и налогов 1т.руб.).

### **Раздел 4. Расшифровка пассивов баланса:**

Стр. 1300 баланса «Капитал» -16220т.руб. ( состоит из Уставного капитала 2560т.руб. и нераспределенной прибыли 13660т.руб.).

Стр. 1520 баланса «Краткосрочная кредиторская задолженность»- 6365т.руб. (состоит из кредиторской задолженности: -поставщикам товара и услуг 393т.руб., -покупателей 5483т.руб., по налогам: -УСН 165т.руб, - страховым взносам 311т.руб. и задолженность перед арендатором 13т.руб.)

### **Раздел 5. Расшифровка доходов и расходов в Отчете о финансовых результатах за 2025г:**

Стр. 2110 «Выручка»-44431т.руб. (получена от услуг связи кабельного вещания и услуг связи по передаче данных интернета).

Стр. 2120 «Расходы по обычной деятельности»- 25612т.руб. ( складываются из: з/платы 10913т.руб., страховых взносов 2569т.руб, аренды 1698т.руб., ком. услуг 667т.руб., тек. ремонт сетей 850т.руб. , амортизация 608т.руб., доступ и обслуживание сети интернет и телевидения 7821т.руб., бух. услуги 126т.руб., МБП 246т.руб., ОТ 34т.руб. и прочие 80т.руб.)

Стр. 2340 «Прочие доходы»- 146т.руб. (получен от аренды недвижимого имущества).

Стр. 2350 «Прочие расходы»- 401т.руб. (расходы на: -материальную помощь 150т.руб., -з/п не учитываемая в целях налогообложения 181т.руб., -списание задолженности 45т.руб., -услуги банков 25т.руб.).

Стр. 2410 «Налоги на прибыль (доходы)» -671т.руб. (налог при упрощенной системе налогообложения).

Стр. 2400 «Чистая прибыль» за 2025г. составила 17893т.руб.

Прибыль предприятия за 2025г. в Отчете о финансовых результатах стр. 2400 составила 17893т.руб., а по Балансу составила 10553т.руб., разница 7340т.руб. -это выплата дивидендов учредителю.

Судебные разбирательства:

На отчетную дату Общество не имеет незавершенных судебных разбирательств, способных существенно повлиять на его финансовое положение.

Экологические обязательства:

Деятельность Общества не оказывает прямого существенного воздействия на окружающую среду. Организация не имеет просроченных или неисполненных экологических обязательств. Существенные затраты на охрану окружающей среды в отчетном периоде отсутствуют.

Директор :

Орлик С.В.

31.03.2026г.