

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО "МЕДИАНА", ИНН 7802519788
- 1.2. Юридический адрес 195248, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Пороховые, ул Бокситогорская, дом 9, литера В, помещение 35
- 1.3. Дата государственной регистрации 28.04.2015
- 1.4. Численность сотрудников: 6
- 1.5. Субъект МСП - дата внесения в реестр 01.08.2016
- 1.6. Применяет УСН, Доходы - Расходы
- 1.7. Уставный капитал составляет 20 000,00 (Двадцать тысяч рублей 00 копеек).
Участником является Кузнецова Лариса Юрьевна с долей 100 процентов
- 1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:
 - 38.11 Сбор неопасных отходов
- 1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере
Генеральный директор Общества: Кузнецов Максим Александрович (протокол №1 от 20.03.2023)
Главный бухгалтер Общества: Кузнецов Максим Александрович (протокол №1 от 20.03.2023).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, ПБУ 11/2008, ПБУ 16/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по методу ФИФО.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025:

- Основные средства (431 тыс. руб.)

- Запасы (1 063 тыс. руб.)
 - Дебиторская задолженность (8 151 тыс. руб.), из них задолженность покупателей – 5 002 тыс. руб., авансы поставщикам – 2 870 тыс. руб., прочая дебиторская задолженность - 279 тыс. руб.
 - Кредиторская задолженность (313 тыс. руб.), из них 78 тыс. руб. – задолженность поставщикам, 53 тыс. руб. – авансы покупателей, 159 тыс. руб. – задолженность бюджету, 23 тыс. руб. – задолженность по оплате труда.
- Выручка за 2025 год составила 6 847 тыс. руб., расходы — 6 588 тыс. руб., чистая прибыль — 317 тыс. руб. Дивиденды в 2025 году не выплачивались.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В 2025 году выручка организации уменьшилось, что связано с высокой инфляцией, уменьшением клиентской базы.

Иная существенная информация отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 19 марта 2026 года.

Генеральный директор Кузнецов М.А.