

Общество с ограниченной ответственностью «Медиа Маркет»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование – ООО «Медиа Маркет»

ИНН 7713640729, КПП 771301001

Юридический адрес – 127287, г. Москва, пр-д Петровско-Разумовский, д. 29, стр.4, этаж 2, помещ. I, ком 26

Дата государственной регистрации – 19.12.2007г за основным государственным номером 1077764074805

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. Учредителем Общества является физическое лицо. Уставный капитал оплачен полностью.

Общество осуществляет коммерческую деятельность. Основным видом деятельности является торговля оптовая гомогенизированными пищевыми продуктами и диетическим питанием. (ОКВЭД – 46.45).

С момента регистрации Общество применяет общую систему налогообложения. Является субъектом малого предпринимательства (микробизнес) с 01.08.2016.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

Численность персонала Общества на 31.12.2025 г. составила 6 человек.

Генеральный директор несет полную ответственность за организацию бухгалтерского учета и утверждает учетную политику.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н.

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится методом ФИФО.

Лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Бухгалтерский и налоговый учет ведётся автоматизированным способом с применением продукта 1С: Комплексная автоматизация (1С:Предприятие), регистры налогового учета формируются с использованием компьютерной техники.

Инвентаризация основных средств, материально-производственных запасов, дебиторской и кредиторской задолженности производится ежегодно, денежных средств – ежемесячно.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.

Общество применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года № 94н.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка общества за отчетный период составила 117 217 руб, что выше аналогичного показателя прошлого года. Рост показателей связан с увеличением цен и спроса на товары. Это связано с инфляцией и повышением уровня платежеспособности покупателей.

Вся выручка получена по основному виду деятельности. Прочие доходы незначительны.

По итогам работы за 2025 год получена чистая прибыль в размере 16 087 тыс. руб.

На конец 2025 г. балансовая стоимость материально-производственных запасов составляет 15 133 тыс.руб., из которых:

- товары 13 586 тыс.руб.
- товары отгруженные 1 547 тыс.руб

Сумма дебиторской задолженности Организации согласно проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2025г. составила 105 504 тыс.руб., что выше показателей предыдущего года на 40 440 тыс.руб. , что говорит о росте продаж.

Дебиторская задолженность предъявлена следующим образом:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками 566 тыс.руб.
- покупатели и заказчики 95 889 тыс.руб.
- расчеты по налогам и сборам 6 654тыс.руб.
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами 2 395 тыс.рублей

Не принятый к вычету НДС по приобретенным ценностям 2 173 тыс.руб.

Краткосрочные заемные средства представлены в сумме 2 240 тыс.руб. Срок погашения 2026г

Сумма кредиторской задолженности Организации по состоянию на 31.12.25г. составила 74 671 тыс руб., что выше показателей предыдущего года на 33 234 тыс.руб. Увеличение данного показателя показывает, что Общество развивается, проявляет деловую активность, масштабирует деятельность, в т.ч. увеличивает объем закупок.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

4. Информация о бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н Галактионов Д.С., гражданин РФ (Россия). За проверяемый период наше Общество выплаты в его пользу не производило.

5. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

6. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

7. Применимость допущения непрерывности деятельности

При подготовке финансовой отчетности руководство исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем. При этом не выявлены факторы, свидетельствующие о наличии неопределенности в соблюдении принципа непрерывности деятельности в будущем.

Общество в обозримом будущем прекращения деятельности не планирует.

Руководство уверено, что Общество будет способна продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Общество, осуществляет хозяйственную деятельность, все обязательства по договорам выполняет своевременно. Отсутствуют претензии кредиторов.

Финансовое состояние Общества на краткосрочную и долгосрочную перспективу определяется с учетом позитивных намерений и направлено на повышение финансовой устойчивости и независимости, благосостоянию организации в целом.

Были проанализированы возможные риски и их влияние на деятельность компании и на основании информации доступной на дату утверждения бухгалтерской отчетности, руководство предприняло все возможные меры по минимизации влияния существенных рисков на деятельность организации.

8. События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

С уважением,

Генеральный директор



Васин А.И.