

## Пояснения к балансу ООО «КПЦ» (далее ООО) за 2023 год.

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу являются неотъемлемой частью годовой и бухгалтерской отчетности ООО «КПЦ» (далее ООО) за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей.

### Общие сведения об ООО.

Юридический адрес: 443013 Самарская обл., г. Самара, ул. Киевская дом 13, офис 49.

Дата выдачи свидетельства о государственной регистрации – 30.01.2009 года.

### Состав и компетенция органов управления.

Исполнительный орган ООО по состоянию на 31 декабря 2023 года представлен следующим образом:

Ф.И.О.	Должность
Войтенко Сергей Иванович	Директор

Списочная численность работающих по трудовому договору за отчетный период сотрудников ООО в 2023 году составила 1 человек.

### Виды деятельности, осуществляемые ООО:

ООО осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Производство кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ.

### Основные положения учетной политики:

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в ООО ведется в соответствии с Федеральными законами от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях; Положениями по ведению бухгалтерского учета и составлению бухгалтерской отчетности в Российской Федерации; а также иными

нормативными актами и разъяснительными документами Министерства финансов Российской Федерации и Федеральной налоговой службы по вопросам организации и ведения бухгалтерского учета.

АНО соответствует условиям, указанным в п. 4 и 5 ст. 6 закона № 402-ФЗ, следовательно, может сдавать упрощенную форму бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО за 2023 г. была подготовлена в соответствии с Российским законодательством.

#### **Дебиторская задолженность:**

ООО на конец отчетного 2023 года имеет дебиторскую задолженность по перечисленным авансам контрагентам в рамках переходящих мероприятий в следующий 2024 год в сумме 549 974,62 руб.

<b>КОНТРАГЕНТ</b>	<b>СУММА в руб.</b>
ИП Буйнова Елена Рафаиловна	300 000
ИП Зимин Владимир Иванович	219 274,64
ООО «Юпитер»	100 700,00

ООО на конец отчетного 2023 года имеет кредиторскую задолженность перед контрагентами в рамках переходящих мероприятий в следующий 2024 год в сумме 70 000,00 руб.

<b>КОНТРАГЕНТ</b>	<b>СУММА в руб.</b>
Платонов Константин Михайлович ИП	70 000,00

#### **Задолженность перед государственными внебюджетными фондами.**

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря 2023 года у ООО отсутствует.

#### **Условные факторы хозяйственной деятельности.**

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечает бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой

финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала, что множеств в будущем негативно повлияет на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы ООО. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

### **Организация внутреннего контроля.**

Функция по осуществлению внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной деятельности, ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности возложена на Директора ООО.

Президент АНО осуществляет предварительный, текущий и последующий виды контроля совершаемых фактов хозяйственной деятельности ООО.

В ходе контрольных мероприятий Директор ООО проверяет соблюдение действующего законодательства РФ в локально-нормативных актах, организационно-распорядительных документах, учетной политике по бухгалтерскому и налоговому учету, правильность и своевременность отражения хозяйственных операций на счетах бухгалтерского учета и налоговых регистрах, правильность документального оформления хозяйственных операций, правильность отражения в бухгалтерском и налоговом учете доходов и расходов. Правильность и своевременность составления бухгалтерской, налоговой и статистической отчетности.

### **Информация о связанных сторонах.**

Исполнительный орган:

<b>Ф.И.О.</b>	<b>Должность</b>
Войтенко Сергей Иванович	Директор

### **О событиях после отчетной даты.**

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (Финансовой) отчетности за отчетный период за отчетный год факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, или результаты деятельности ООО не возникли.

### **Ошибки.**

Существенные ошибки в 2023 году не выявились. Существенные ошибки отражаются в учете ретроспективно.

### **Непрерывность деятельности и результат чрезвычайных событий.**

Чрезвычайные события в 2023 году и на дату составления отчетности на происходили, непрерывность деятельности ООО «КПЦ» на двенадцать месяцев подтверждается.

Директор ООО «КПЦ»

Дата 14.03.2024 г.



Войтенко С.И.