

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Студия Ладья» за 2025 год

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Студия Ладья» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации, правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Студия Ладья»
Сокращенное наименование	ООО «Студия Ладья»
Юридический адрес	620026, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Луначарского, д. 194, оф.113
Телефон	+7 (922) 210-62-26
ИНН / КПП	6685075742 / 668501001
ОГРН	1146685035727
Зарегистрировано	МИФНС № 31 по Свердловской области 07.10.2014 Свидетельство серия 66 № 007633893
Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.	
100% принадлежит единственному учредителю — Ваганову Сергею Павловичу.	
Единоличный исполнительный орган — директор Ваганов Сергей Павлович	
Основной вид деятельности: Деятельность по трансляции телерадиоканалов по сетям кабельного телерадиовещания ОКВЭД 61.10.5.	
Численность сотрудников за 2025 год – 4 человека.	
Упрощенная система налогообложения (Доходы минус расходы). Льготная ставка УСН – 5%.	
Общество находится в стадии ликвидации. Подано заявление 27.10.2025 г. на ликвидацию в упрощенном порядке.	

2. Основные показатели деятельности организации за отчетный 2025 год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 904 925 руб.;
- по прочим видам деятельности — 65,08 руб.

Затраты составили:

- отчисления на социальные нужды - 85 759,26 руб.;
- ФОТ —306 210,54 руб.;
- аренда помещений - 94 156,05 руб.;
- прочие расходы – 203 943,86 руб.

3. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на директора.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие 8.3», «1С: ЗУП 8.3».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.

[illegible]

6. Запасы											
6.1. Наличие и движение запасов											
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	-	-	66	(66)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	66	(66)	-	-	-	-	-	-

7. Дебиторская задолженность											
7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности											
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	226	-	-	-	(72)	(154)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	383	-	10	-	(20)	(147)	-	-	226	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	11	-	-	-	-	(11)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	53	-	-	-	(16)	(26)	-	-	11	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	143	-	-	-	-	(143)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	266	-	-	-	(2)	(121)	-	-	143	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	35	-	-	-	(35)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	37	-	-	-	(2)	-	-	-	35	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	37	-	-	-	(37)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	27	-	10	-	-	-	-	-	37	-
Итого	3а 2025 г.	226	-	-	-	(72)	(154)	-	X	-	-
	3а 2024 г.	383	-	10	-	(20)	(147)	-	X	226	-

8. Обязательства								
8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)								
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	161	(2)	-	(159)	-	-	-
	3а 2024 г.	205	58	2	(56)	(48)	-	161
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	31	-	-	(31)	-	-	-
	3а 2024 г.	88	29	2	(40)	(48)	-	31
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	2	(2)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	43	-	-	(43)	-	-	-
	3а 2024 г.	28	17	-	(2)	-	-	43
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	26	-	-	(26)	-	-	-
	3а 2024 г.	30	-	-	(4)	-	-	26
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	59	-	-	(59)	-	-	-
	3а 2024 г.	59	10	-	(10)	-	-	59
Итого	3а 2025 г.	161	(2)	-	(159)	-	X	-
	3а 2024 г.	205	58	2	(56)	(48)	X	161

10. Расходы по обычным видам деятельности		
Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	-	66
Затраты на оплату труда	306	1 557
Отчисления на социальные нужды	86	362
Амортизация	-	12
Прочие затраты	298	1 272
Итого по элементам	690	3 270
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	690	3 270

Составил:

Директор

Ваганов С. П.