Общество с ограниченной ответственностью " ТОП-АС "

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 "ТОП-АС "

1.2. Юридический адрес: 127055, Москва г, Порядковый пер, дом 21, этаж Чердак, помещение I, комната 29

1.3. Дата государственной регистрации: 23.06.2010 г.

1.4. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	**Численность**
Основное	26

1.5. Уставный капитал составляет 30 000 рублей.

Участником является:

- Меквабишвили Тамара Нодариевна с долей 100 процентов.

1.6. Основной вид деятельности:

Производство кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ.

1.7. Система налогообложения:

УСН (Доходы).

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор Общества: Меквабишвили Т.Н.,
Главный бухгалтер Общества: Меквабишвили Т.Н.

2. Информация об учетной политике

2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.2. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010,

как не плательщик налога на прибыль организация не применяет ПБУ 18/02.

3. Основные средства

на 31.12.2025г. составляют 10 677 тыс. руб.,

на 31.12.2024 – 0 руб.,

на 31.12.2023 – 0 руб.

4. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы:

нематериальные активы на 31.12.2025г. отсутствуют,

финансовые вложения (выданный заём) – 7 000 тыс. руб.

5. Запасы

на 31.12.2025г. составляют 6 347 тыс. руб.,

на 31.12.2024 – 3 тыс. руб.,

на 31.12.2023 – 4 445 тыс. руб.

6. Денежные средства на расчетных счетах:

на 31.12.2025 – 33 091 тыс. руб.,

в т.ч. средства на р/с – 1 091 тыс. руб., средства на депозитных счетах – 32 000 тыс. руб.,

на 31.12.2024 – 35 230 тыс. руб.,

в т.ч. средства на р/с – 1 230 тыс. руб., средства на депозитных счетах – 34 000 тыс. руб.,

на 31.12.2023 – 12 706 тыс. руб.,

в т.ч. средства на р/с – 4 306 тыс. руб., средства на депозитных счетах – 8 400 тыс. руб.

7. Финансовые и другие оборотные активы

на 31.12.2025 – 33 607 тыс. руб., в т.ч. дебиторская задолженность – 33 603 тыс. руб.,

на 31.12.2024 – 51 280 тыс. руб., в т.ч. дебиторская задолженность – 50 061 тыс. руб.,

на 31.12.2023 – 64 960 тыс. руб., в т.ч. дебиторская задолженность – 63 565 тыс. руб.

8. Нераспределенная прибыль составила:

на 31.12.2025 – 77 015 тыс. руб.,

на 31.12.2024 – 61 340 тыс. руб.,

на 31.12.2023 – 37 887 тыс. руб.

В 2025г. участнику ООО были выплачены дивиденды – 32 267 тыс. руб.

9. Кредиторская задолженность

на 31.12.2025 – 13 677 тыс. руб.,

на 31.12.2024 – 25 143 тыс. руб.,

на 31.12.2023 – 44 194 тыс. руб.

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

10.1. Выручка организации за отчетный период составила 238 769 тыс. руб.,

в 2024 г. составила 237 359 тыс. руб.

10.2. Расходы организации в 2025 г. составили 185 034 тыс. руб.,

в 2024 г. составили 175 310 тыс. руб.

10.3. Прочие доходы:

в 2025 г. – 5 088 тыс. руб., из них:

проценты по депозиту - 4 011 тыс. руб., проценты по займу к получению – 1 077 тыс. руб.,

в 2024 г. – 1 114 тыс. руб., из них:

проценты по депозиту – 1 098 тыс. руб.,

возврат комиссии банка – 16 тыс. руб.

10.4. Прочие расходы:

в 2025 г. – 2 121 тыс. руб., из них:

расходы на услуги банка – 1 939 тыс. руб.,

списание дебиторской задолженности – 182 тыс. руб.

в 2024 г. – 5 197 тыс. руб., из них:

расходы на услуги банка – 1 988 тыс. руб.,

расходы прошлых лет – 2 786 тыс. руб.,

списание дебиторской задолженности – 423 тыс. руб.

10.5. Налог на доходы организаций в 2025 г. – 8 759 тыс. руб., в том числе:

налог при упрощенной системе налогообложения - 8 757 тыс. руб.,

пени по налогам и взносам – 2 тыс. руб.,

в 2024 г. налог при упрощенной системе налогообложения составил 12 013 тыс. руб.

10.6. Чистая прибыль составила: в 2025г. – 47 943 тыс. руб., в 2024г. – 45 953 тыс. руб.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 04.03.2026 года.

Генеральный директор Меквабишвили Т.Н.