

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2025 год
ООО «Слим синема продакшн»**

1. Общие сведения

ООО «Слим синема продпкшн» осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством РФ и Уставом кооператива.

Основной вид деятельности (Код ОКВЭД): 59.11 Производство кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ.

Численность работающих на конец отчетного периода: 1 человек.

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (ПБУ/ФСБУ).

2. Доходы (выручка) организации.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по мере готовности работы, услуги в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка от реализации в 2025 году составила 10 086 тыс. руб. (без НДС), в том числе по видам продукции:

		тыс.руб.
	Доходы по основным видам деятельности	Сумма
1	По договору оказания услуг	10 086
	Итого:	10 086

Динамика доходов за предыдущие периоды (без НДС):

- 2024 год: 1 901 тыс. рублей;

- 2023 год: 2 444 тыс. рублей.

3. Расходы по обычным видам деятельности.

Управленческие и производственные расходы признаются в себестоимости проданных товаров, работ и услуг полностью в отчетном году их признания (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»). Затраты, учтенные по дебету счета 20 «Основное производство», списываются напрямую в дебет счета 90 «Продажи» пропорционально удельному весу выручки.

Себестоимость продаж - расходы, учитываемые по дебету счета 20 «Основное производство», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно - постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)» с распределением между номенклатурными группами пропорционально удельному весу выручки от реализации.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией в 2025 году, составили 6 150 тыс.руб.(без НДС).

Динамика расходов за предыдущие периоды (без НДС):

2024 г. – 1 796 тыс.руб,

2023 г. – 2 702 тыс.руб.

4. Прочие доходы и расходы.

Прочие доходы в 2025 году в 2023 году составили **12 тыс.руб.** (без НДС) и сформировались за счет:

- за операцию с бонусами программы лояльности Сбер спасибо: 12 тыс.руб.

Динамика прочих доходов:

- 2024 год: 0,00

- 2023 год: 0,00

Прочие расходы в 2025 году составили **58 тыс.руб.** (услуги банка)

Динамика прочих расходов (без НДС):

- 2024 год – 16 тыс. руб.;

- 2023 год – 20 тыс. руб.;

5. Финансовый результат.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2025 году, составил прибыль в размере **3 487 тыс. руб.**

6. Денежные средства

Остаток денежных средств на расчетном счете:

- на начало года:

16 тыс.руб.

- на конец года:

51 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. составляет 3 841 тыс.руб. в т.ч.

- заемные средства: 3 841 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г.

составляет в том числе:

349 тыс.руб.

- налоги и сборы

349 тыс.руб..

7. Капитал и резервы

На конец 2025 года собственный капитал и резервы составляют 3 543 тыс.руб. в том числе:

- уставный капитал: 10 тыс.руб.

- нераспределенная прибыль: 3 533 тыс.руб.

Директор ООО «Слим синема продакшн» И.И.Ханды