

## Пояснительная записка

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год

### 1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЛЮКС СИНЕМА», ИНН 7719884231, КПП 771701001, является организацией, занимающейся деятельностью, связанной с производством кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ. Среднесписочная численность за 2025 г. – 3 чел.

1.2. Юридический адрес: 129226, Москва г, Сергея Эйзенштейна ул, дом 8, строение 18, комната 8.

1.3. Фактический адрес (почтовый): совпадает с юридическим адресом.

1.4. Дата государственной регистрации организации: - 17.07.2014г., основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1147746806602.

1.5. Уставной капитал составляет 10 000 руб. и оплачен полностью, принадлежит частному лицу. Генеральный директор – Шибанов Игорь Владимирович.

1.6. Сведения о филиалах и представительствах: 22.03.2022 зарегистрировано ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВО ООО "ЛЮКС СИНЕМА" В РЕСПУБЛИКЕ КАЗАХСТАН, ГРН 2227702500804.

1.7. Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства и с 1 января 2023 года находится на упрощенной системе налогообложения (объект – доходы минус расходы). Уведомление принято ИФНС № 17 г. Москвы. С 01.01.2026 года является плательщиком НДС 5%.

1.8. Организация не подлежит обязательному аудиту, так как не подпадает под критерии, установленные ст.7 Федерального закона от 7 августа 2001 г. № 119-ФЗ "Об аудиторской деятельности".

### 2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ПРЕДПРИЯТИЯ

2.1. Учетная политика для целей упрощенного бухгалтерского учета утверждена приказом.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета утверждена приказом.

### 3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ФИРМЫ

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

Основной вид деятельности: производство кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ ОКВЭД2 -59.11.

Выручка от реализации составила 40504 тыс. рублей – услуги по основному виду деятельности. В декларации по УСН – 39547 тыс. рублей. Расхождение связано с отклонениями сумм доходов, учитываемых на УСН по оплате (получением выручки на расчетный счет за услуги, оказанные в 2024 году и отраженные в Декларации за текущий год и др.).

Затраты распределенные по объектам формирования себестоимости - 37017 тыс. рублей. В декларации по УСН – 37211 тыс. рублей. Расхождение связано с отклонениями сумм расходов, учитываемых на УСН по оплате с учетом отгрузки.

Прибыль от основной деятельности за 2025 год составила 3487 тыс. руб.

3.2. Данные о прочих доходах и расходах организации:

Убыток от прочих доходов и расходов – 1100 тыс. рублей.

Прочие доходы - 10007 тыс. рублей, в том числе:

-9950 тыс. рублей - грант Президента Российской Федерации на реализацию проектов в области культуры, искусства и креативных (творческих) индустрий № ПФКИ-26-1-008974;

-57 тыс. рублей – прочие доходы.

Прочие расходы - 11107 тыс. рублей, в том числе:

-8456 тыс. рублей – расходы по гранту Президента РФ на реализацию проектов в области культуры, искусства и креативных (творческих) индустрий № ПФКИ-26-1-008974;

-2651 тыс. рублей – прочие расходы (оплата услуг кредитных организаций, штрафы).

ПРИБЫЛЬ до налогообложения - 2387 тыс. рублей.

Налог на УСН - 395 тыс. рублей (1% от 39549 тыс. руб.)

Чистая прибыль - 1992 тыс. рублей.

Расходы за счёт чистой прибыли 163 тыс. рублей

3.3. Остаток нераспределенной балансовой прибыли составил – 3798 тыс. рублей.

Генеральный директор И.В. Шибанов

«12» марта 2026 г.