

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Мичуринск-Фильм» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Мичуринск-Фильм» зарегистрировано Управление Федеральной налоговой службы по Тамбовской области 25.07.2007. Свидетельство о госрегистрации № 1076827000557, ИНН 6827017379 , КПП682701001, юридический адрес: Тамбовская обл, г. Мичуринск, ул. Советская, д.306.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 20 000 (двадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: два физических лица — М.А. Малахов, И.А. Матюшенко.
3. Основной вид деятельности: Деятельность в области демонстрации кинофильмов ОКВЭД 59.14.
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 46 человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Мичуринск-Фильм» утверждена приказом генерального директора Малахова М.А. №1 от 25.12.2024. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

Малахов Михаил Алексеевич — учредитель, 50% доли собственности в УК, занимает должность генерального директора.

Матюшенко Игорь Анатольевич — учредитель, 50% доли собственности в УК. (принят в общество путем увеличения УК 01.08.2025 года)

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции:

- 24.03.2025 единоличным решением учредителя ООО «Мичуринск-Фильм» была рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2024 год. Постановил выплатить по итогам 2024 года прибыль в размере 340 000 рублей учредителю Малахову М.А. Выплата (с учетом удержания НДФЛ) была произведена 24.03., 07.04., 25.04., 21.05., 15.07.

- 08.09.2025 общим собранием учредителей было вынесено решение выплатить прибыль за 2024 год вновь принятому участнику общества Матюшенко И.А. в размере 290 000 рублей. Выплата была произведена 08.09 с учетом удержания НДФЛ.

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности «Деятельность в области Демонстрации кинофильмов» — 24 624 427 рублей;
- по Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания 23 493 273 рублей
- по прочим видам деятельности общественного питания — 19 752 494 рублей;
- По прочим видам деятельности -2 012 454 рублей

Затраты на производство и реализацию продукции:

- приобретение основных средств — 172 000 рублей;
- амортизация ОС — 421 187 рублей;
- приобретение сырья — 22 964 258 рублей;
- фонд оплаты труда — 18 422 413 рублей;
- Соц.налог - 4 947 705 рублей
- аренда помещений — 1 320 840 рублей;
- Оплата за услуги — 18 648 224 рублей
- прочие расходы - 786 628 рублей
- Проценты к уплате по кредитам и займам - 1 010 055 рублей
- Списание МПЗ - 6 505 191 рублей
- Налог при УСН - 696 465 рублей

5. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам не сформирован . в связи с отсутствием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

6. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 636 792 руб. (оплата за декабрь 2025 г., по сроку: 08.01.2026). Списочная численность работников на 31.12.2025 — 46 чел. Среднемесячная зарплата — 34 890 руб.

7.Основные средства и остатки счета 10.

В ходе камеральной проверки было рекомендовано провести распределение счета 84. В связи с этим было проведено списание капитального ремонта арендованного здания, оконченного в 2009 году на сумму 19 601 055 рублей со счета 08, а также списание со счета 10 МПЗ на сумму 4 948 042 рублей.

Директор ООО «Мичуринск-Фильм» / подпись / Малахов М.А. 10.03.2026