

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2025г.
Общества с ограниченной ответственностью «Пасифик фильм»
(далее – Организация)

1. Основные виды деятельности по ОКВЭД-59.11.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

- создание рекламных видео;
- создание анимационных роликов;
- создание аудио роликов (радио роликов);
- создание эскизов рекламных печатных принт-макетов;
- организация и проведение видеосъемки и фотосессий для рекламных компаний;
- адаптация (внесение изменений готовых рекламных продуктов, предоставляемых к работе продакшена по рекламным материалам звучание, цветокоррекция материалов, монтаж, работы по компьютерной графике).
- выкуп и предоставление прав для размещения в составе рекламной продукции.

2. Информация об учетной политике

2.1. Неиспользуемые стандарты

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.
(Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.
(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н.
(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н.
(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

2.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

2.2.1. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

(Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

2.2.2. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

(Основание: п. 15.1 ПБУ 1/2008)

2.3. Учет основных средств и капитальных вложений в них.

2.3.1. Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

- без включения процентов, связанных с капвложениями;
- без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
- без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капвложений в ОС, признаются расходами периода, в котором они понесены.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020)

2.3.2. При осуществлении капитальных вложений в ОС организация определяет фактические затраты (в части оплаты неденежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг.

(Основание: п. 13 ФСБУ 26/2020)

2.3.3. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

2.3.4. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

2.3.5. Организация не проверяет ОС на обесценение.

(Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)

2.3.6. Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.3.7. При определении сроков полезного использования объектов основных средств используется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 (ред. 07.07.2016).

2.3.8. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

2.3.9. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

2.4. Учет нематериальных активов

2.4.1. Затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве НМА, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

(Основание: пп. "б" п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.4.2. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

2.5. Учет запасов

2.5.1. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов.

(Основание: п.9 ФСБУ 5/2019)

2.5.2. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

2.5.3. Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

(Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

2.5.4. Для обеспечения контроля за сохранность инструментов, инвентаря и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимаются на забалансовый учет.

(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

2.6. Учет финансовых вложений

2.6.1. Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008. Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов независимо от условий их оплаты согласно договорам займа (кредита).

2.6.2. Проценты по займам начисляются со дня, следующего за днем выдачи займа, по день возврата включительно. (Статья 809 ГК РФ)

2.7. Учет аренды

2.7.1 Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде.

(Основание: п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)

2.7.2. Организация арендные платежи учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

(Основание: п. 11 ФСБУ 25/2018)

2.9. Учет расходов и доходов

2.9.1. Расходы, учтенные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

(Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 44))

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств представлено в Приложении к Пояснениям к бухгалтерской отчетности в таблицах 4.1, 4.2, 4.3.

4. Финансовые вложения

4.1. Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации. (абз. 4 п. 7 ПБУ 15/2008)

Данные по финансовым вложениям отражены в Пояснениях к бухгалтерской отчетности в таблицах 5.1.

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

5.1.1. Наличие и движение запасов представлены в Приложении к Пояснениям к бухгалтерской отчетности в таблице 6.1.

По состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. Общество не имеет материально-производственных запасов, переданных в залог.

6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

6.1.1. Финансовое положение дебиторской задолженности показаны: с поставщиками и подрядчиками, с покупателями и заказчиками, прочими дебиторами и кредиторами, расчетам по налогам и сборам, расходам будущих периодов, представлено в Приложении к Пояснению к бухгалтерскому балансу в таблицах 7.1, 7.2.

7. Обязательства.

7.1.1 Финансовое положение обязательств с поставщиками и подрядчиками, с покупателями и заказчиками, прочими дебиторами и кредиторами, краткосрочных займов, расчетам по налогам и сборам, расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС, расчеты по ЕНС, расчеты по социальному страхованию, расчеты с персоналом по оплате труда, расчеты с подотчетными лицами представлено в Приложении к Пояснению к бухгалтерскому балансу в таблицах 8.1, 8.2.

8. Расходы по обычным видам деятельности.

8.1. В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по указанным видам деятельности, согласно п.1. Пояснений

(Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 10/99)

Разбивка расходов по обычным видам деятельности укрупненно представлена в таблице 10 пояснений к бухгалтерскому балансу.

9. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.

10. Информация о связанных сторонах

Единоличный бенефициарный владелец, контролирующий Общество - Фролова Е.В.,
Дивиденды выплачиваются регулярно.

11. Иная информация

11.1. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

11.2. Утверждение годовой бухгалтерской отчетности проходит согласно протоколу общего собрания Участников Общества.

12. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты нет.

Генеральный директор



Дубровская Н.Г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период		На конец периода							
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Амортизируемые нематериальные активы - всего	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Нематериальные активы, находящиеся в залоге - всего	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)		
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не являющиеся признаками нематериального актива - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

В.В. Сташевский
 29.12.25 г.
 Яшкель

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода					
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	списано (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	261	(132)	171	-	(103)	-	432	(236)	432	(236)
в том числе:											
Офисное оборудование	За 2025 г.	261	(133)	171	-	(103)	-	432	(236)	432	(236)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	133	(132)	128	-	-	-	261	(133)	261	(133)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода					
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	учетом фактической стоимости	списано (с учетом переоценки фактической стоимости)	амортизация	обесценение	переоценка фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	196	128	-
в том числе:			
Офисное оборудование	196	128	-
Неамортизируемые основные средства - всего	1	1	1
основные средства, потребляемые в течение времени не изменяются	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	1	1	1

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предназначенные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущества прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	171	-	(171)	-	-
в том числе:								
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	171	-	(171)	-	-
Итого	За 2024 г.	-	-	128	-	(128)	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв на под обеспечение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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	запасы	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	6 700	-	101 802	(104 194)	-	X	X	4 308
в том числе:	За 2024 г.	294	-	97 748	(91 341)	-	X	X	6 700
Сырье и материалы	За 2025 г.	1	-	163	(31)	-	-	-	60
	За 2024 г.	1	-	169	(169)	-	-	-	1
Незавершенное производство	За 2025 г.	6 699	-	101 639	(104 164)	-	73	-	4 247
	За 2024 г.	293	-	97 579	(91 172)	-	-	-	6 699

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (слисванной) в одном отчетном периоде)						На конец периода			
		на начало года			поступило			слисвано			
		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	перегласифицировано	по условиям Договора	резерв по сомнительным Долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	20 152	-	28 147	-	(16 599)	-	-	-	31 699	-
	За 2024 г.	31 834	-	17 010	-	(28 692)	-	-	-	20 152	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12	-	23	-	(8)	-	-	-	26	-
	За 2024 г.	25	-	9	-	(23)	-	-	-	12	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	16 710	-	28 124	-	(14 587)	-	-	-	30 247	-
	За 2024 г.	28 400	-	15 426	-	(27 116)	-	-	-	16 710	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	183	-	149	-	(183)	-	-	-	183	-
	За 2024 г.	556	-	-	-	(522)	-	-	-	183	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 252	-	-	-	-	-	-	-	1 252	-
	За 2024 г.	2 281	-	-	-	(1 029)	-	-	-	1 252	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	174	-	-	-	-	-	-	-	174	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	157	-	16	-	-	-	-	-	174	-
	За 2024 г.	1 800	-	-	-	(1 800)	-	-	-	174	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	411	-	1 389	-	-	-	-	-	1 800	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	22	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	20 152	-	28 147	-	(16 599)	-	-	-	31 699	-
	За 2024 г.	31 834	-	17 010	-	(28 692)	-	-	-	20 152	-

7.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям Договора	балансовая стоимость	по условиям Договора	балансовая стоимость	по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

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		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	17 721	9 099	(9 646)	-	-	17 174
	За 2024 г.	23 042	9 893	(15 215)	-	-	17 721
В том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10 235	7 091	(8 351)	-	-	§ 976
	За 2024 г.	15 752	8 268	(13 784)	-	-	10 235
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	28	406	(334)	-	-	100
	За 2024 г.	709	28	(709)	-	-	28
Краткосрочные займы	За 2025 г.	1 300	-	(700)	-	-	600
	За 2024 г.	-	1 300	-	-	-	1 300
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	65	104	-	-	-	169
	За 2024 г.	-	65	-	-	-	65
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	303	-	(173)	-	-	129
	За 2024 г.	914	-	(611)	-	-	303
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 646	1 140	-	-	-	§ 786
	За 2024 г.	5 545	101	-	-	-	§ 646
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	310	-	-	-	310
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	48	48	-	-	-	96
	За 2024 г.	-	48	-	-	-	48
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	110	-	(110)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	96	-	(88)	-	-	8
	За 2024 г.	12	84	-	-	-	96
Итого	За 2025 г.	17 721	9 099	(9 646)	-	-	17 174
	За 2024 г.	23 042	9 893	(15 215)	-	X	17 721

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе:			
СТУДИЯ ЭКШЕН ФИЛМ	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	104	169
Затраты на оплату труда	4 653	2 924
Отчисления на социальные нужды	958	588
Амортизация	103	-
Прочие затраты	104 232	101 453
Итого по элементам	110 050	105 135
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	2 452	(6 407)
Итого расходы по обычным видам деятельности	112 502	98 728

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Темралиева

Габеева

Ахмедов

