ПОЯСНЕНИЯ
К УПРОЩЕННОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«АМАЛЬГАМА»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности за 2025 год Общества с ограниченной ответственностью «АМАЛЬГАМА» (далее Общество), подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Сведения о хозяйственной деятельности

Общество с ограниченной ответственностью «АМАЛЬГАМА» создано 04 октября 2022 года.
Адрес местонахождения: 119049, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Замоскворечье, ул. Мытная, д. 7, стр. 1, кв. 807

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – генеральным директором. Генеральный директор – Харичева Елена Юрьевна.

Данные об исполнительном органе Общества приведены по состоянию на 31.12.2025.

Уставный капитал Общества составляет 100.000,00 рублей.

Основным видом деятельности Общества является производство кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ (код по ОКВЭД2 59.11).

Общество является субъектом малого предпринимательства. Общество применяет упрощенную систему налогообложения.

2. Принципы подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчётности, предусмотренными локальными нормативными документами Общества.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008 (утверждено приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 106н):

- допущения имущественной обособленности;
- допущения непрерывности деятельности предприятия;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

Бухгалтерский учет осуществляется с применением компьютерной программы «1С».

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета.

Общество, согласно п. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О

бухгалтерском учете», применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, которая состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений.

3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

По строке 1250 отражен остаток денежных средств на расчетном счете Общества в размере 13.824 тыс. рублей.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

По строке 1240 отражена дебиторская задолженность в размере 14.500 тыс. рублей.

По строке 1510 отражены обязательства Общества по договорам займа с учредителем на общую сумму 20.105 тыс. рублей.

По строке 1520 на общую сумму 9.540 тыс. рублей отражена кредиторская задолженность, в том числе:

- текущая задолженность Общества перед бюджетом по налогам, сборам и взносам с ненаступившем сроком уплаты в размере 540 тыс. рублей;
- задолженность перед поставщиком в размере 9.000 рублей.

В составе расходов по обычным видам деятельности на общую сумму 902 тыс. рублей отражены:

- расходы по обслуживанию техники в размере 16 тыс. рублей;
- расходы на аренду оборудования в размере 70 тыс. рублей;
- услуги по организации съемочного процесса в размере 106 тыс. рублей;
- расходы на приобретение сценария - 570 тыс. рублей;
- расходы на исключительные права - 11 тыс. рублей;
- расходы на проведение видеосъемок -129 тыс. рублей.

Существенные события после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, на момент подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

Генеральный директор Е.Ю. Харичева

27 февраля 2026 года