

Общество с ограниченной ответственностью "ТМТех"
ИНН/КПП 7713181120/ 774301001
127238, Россия, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный Округ Западное
Дегунино, Ильменский пр-д, д. 7А, стр. 1, этаж 2, ком. 16

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2026 г.

1. Основные сведения об организации

Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения "доходы минус расходы"

Организация относится к субъектам малого бизнеса, микропредприятие, единственный учредитель - физическое лицо, среднесписочное количество работников за 2025 г. составило 5 человек.

Организация оказывает услуги в соответствии со своим основным видом деятельности 59.11 производство кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ

2. Организация бухгалтерского учета и отчетности организации

В соответствии с Федеральным закон от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и Приказа Минфина РФ от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций", организация приняла решение вести бухгалтерский учет и представлять бухгалтерскую отчетность в упрощенной форме, в составе бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

3. Основные статьи баланса организации

3.1 Основные средства и материалы

Основные средства, имеющиеся на балансе организации, являются оборудованием, обеспечивающим оказание услуг по основному виду деятельности, используемые при организации хозяйственной деятельности и способные приносить экономические выгоды.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

К бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов принимаются активы, используемые для нужд организации в качестве сырья и материалов.

3.2 Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская состоит из рассчитанного сальдо таких статей баланса как расчеты с покупателями и заказчиками, расчёты с поставщиками и подрядчиками, расчеты с бюджетом.

Дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса)

На 31.12.2025 на указанной строке баланса общества числятся следующие показатели (тыс. руб.).

Дебиторская задолженность всего	18 680
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 532
Расчеты с покупателями и заказчиками	15 062
Расчеты по налогам и сборам	714
Расчеты с разными дебиторами	372

Кредиторская задолженность (строка 1520 Баланса)

На 31.12.2025 на указанной строке баланса общества числятся следующие показатели (тыс. руб.).

Кредиторская задолженность всего	22 626
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 687
Расчеты с покупателями и заказчиками	17 541
Расчеты по налогам и сборам	323
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	75

3.3 Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Баланса)

На 31 декабря 2025 г. у общества имеется один расчетный счет ПАО «Сбербанк России» г. Москва.

3.4 Капитал и резервы (строка 1310 баланса) (тыс. руб.)

Уставный капитал 10

Нераспределенная прибыль 11 323

3.5 Краткосрочные обязательства (строка 1510 баланса)

Краткосрочные обязательства общества представляют собой краткосрочный заем от учредителя – физического лица, остаток которого на 31.12.2025 г. составляет 600 тыс. руб.

4. Анализ финансового результата по данным бухгалтерского учета

По данным бухгалтерского учета организация получила прибыль.

Выручка по данным бухгалтерского учета не много превысила суммарную выручку по данным налогового учета в связи с тем, что организация оказала услуги, аванс за которые был получен в предыдущем периоде.

По данным бухгалтерского учета организация получила выручку от основной деятельности и внереализационный доход, связанный с реализацией не используемых материалов, которые находились на балансе организации.

5. Налоговые показатели организации

Выручка для целей налогообложения за 2025 год составила 16 820 тыс. рублей.

Это не много меньше суммарной выручки по данным бухгалтерского учета.

Выше уже было приведено объяснение, что это связано с оказанием услуг, аванс по которым был получен в предыдущем периоде.

6. Информация о совершенных обществом крупных сделках

В 2025 году общество крупные сделки не совершало.

7. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества в период между отчетной датой и датой бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Руководитель



Смирнова Г.В.