

ТЕАТРАЛЬНО- КОНЦЕРТНОЕ АГЕНТСТВО

ООО «ТКА»

ИНН 9701211430 КПП 772501001 ОГРН 1227700392963
115280, город Москва, ул. Автозаводская, д. 26/1, кв. 580

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

Общество с ограниченной ответственностью «ТКА» зарегистрировано в едином Государственном реестре юридических лиц 05 июля 2022г.

Государственный регистрационный номер - 1227700392963

ИНН 9701211430 КПП 772501001

Юридический адрес: 115280, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Даниловский, ул. Автозаводская, дом 26/1, квартира 580.

Уставной капитал составляет: 10 000,00 рублей.

Состав учредителей: 100% принадлежит физическим лицам.

Инвестиционной и финансовой деятельностью организация не занимается.

В качестве залога товарно-материальных ценностей и основных средств нет.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Основной вид деятельности предприятия: 90.01 Деятельность в области исполнительских искусств.

Генеральный директор организации: Петросян Анна Анатольевна.

Применяемая система налогообложения в 2025г.: Упрощенная система налогообложения (объект налогообложения – доходы) ставка 6%.

Основные элементы учетной политики организации:

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018). В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018). Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

Операции перевода со счета на счет, взноса и снятия наличных отражаются на счете 57 "Переводы в пути".

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как - оргтехнику, расходные материалы к ней; - офисную мебель, - канцелярские товары. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости.

Организация не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам.

ТЕАТРАЛЬНО- КОНЦЕРТНОЕ АГЕНТСТВО

ООО «ТКА»

ИНН 9701211430 КПП 772501001 ОГРН 1227700392963
115280, город Москва, ул. Автозаводская, д. 26/1, кв. 580

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Информация об отдельных активах и обязательствах организации:

Сведения о доходах и расходах:

Доход от реализации по основному виду деятельности составил: 18 656 тыс. рублей.
Себестоимость от реализации товаров, продукции, работ, услуг: 11 450 тыс. рублей.
Управленческие расходы: 859 тыс. рублей.
Прочие доходы: 0 тыс. рублей.
Прочие расходы: 16 тыс. рублей.
Налоговая база для исчисления налога: 18 656 тыс. рублей.
Налоговый вычет: 183 тыс. рублей.
Налог на прибыль (УСН): 937 тыс. рублей.
Чистая прибыль (убыток) за отчетный период: 5394 тыс. рублей.
Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025г. составила: 104 тыс. рублей.
Просроченной дебиторской задолженности организация не имеет.
Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025г. составила: 4 674 тыс. рублей.
Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

Социальные показатели:

Среднесписочная численность сотрудников за отчетный период составила 3 человека.

Генеральный директор



Петросян А.А.