

Пояснения к Балансу за 2025 год.

1. Общие сведения об организации

- **Полное и сокращенное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Первая сибирская» (ООО «Первая сибирская»)
- **ИНН/КПП, ОГРН:** 4205416590 / 190001001, 1234200011748
- **Юридический адрес:** 655017, Республика Хакасия, г. Абакан, ул. Щетинкина, д. 7, кв. 13
- **Дата государственной регистрации:** 08 сентября 2023
- **Статус:** Организация является субъектом малого предпринимательства (или микропредприятием), что подтверждается критериями, установленными Федеральным законом № 209-ФЗ. В связи с этим бухгалтерская отчетность составляется по упрощенной форме.
- **Основные виды деятельности:** Производство кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ — 59.11
- **Изменения в отчетном периоде:**
 - с 07.04.2025 полномочия единоличного исполнительного органа (генерального директора) осуществляет Борчиков Г.А. (запись в ЕГРЮЛ внесена).
 - В июне 2025 года в связи с переездом изменен юридический адрес организации. Регистрирующим органом внесена соответствующая запись в ЕГРЮЛ.

2. Основа составления отчетности и учетная политика

Нормативная база: Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» с учетом упрощенных способов ведения учета, разрешенных для субъектов малого предпринимательства.

Учетная политика: Изменения в учетную политику в отчетном году не вносились.

Оценка запасов: Стоимость материально-производственных запасов при их выбытии определяется по методу ФИФО.

Резервы: Резервы по сомнительным долгам и оценочные обязательства в 2025 году не создавались.

Налоговый учет: Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН) с объектом «доходы минус расходы».

3. Основные показатели деятельности (на основе данных ОСВ за 2025 г.)

Выручка:

Выручка от реализации за 2025 год составила 305 000 (Триста пять тысяч) рублей. Вся выручка получена по основному виду деятельности.

Расходы:

Себестоимость продаж (управленческие/общехозяйственные расходы) составила 57 447 (Пятьдесят семь тысяч четыреста сорок семь) рублей.

Финансовый результат:

Чистая прибыль отчетного периода (нераспределенная прибыль) составила 198 210 (Сто девяносто восемь тысяч двести десять) рублей (сальдо счета 84).

Дебиторская и кредиторская задолженность:

Задолженность покупателей на конец периода отсутствует (сальдо счета 62 = 0).

Кредиторская задолженность перед бюджетом по налогам и сборам (УСН) составляет 36 743 (Тридцать шесть тысяч семьсот сорок три) рубля.

Денежные средства:

Остаток денежных средств на расчетных счетах на 31.12.2025 г. составляет 244 953 (Двести сорок четыре тысячи девятьсот пятьдесят три) рубля.

4. Иная информация

Основные средства на балансе организации отсутствуют (все активы стоимостью менее 100 000 руб. списаны на расходы одновременно в соответствии с учетной политикой). Судебные разбирательства, реорганизация или ликвидация не ведутся.

Генеральный директор _____ /Борчиков Г.А./