

## Пояснения к Балансу за 2025 год.

### 1. Общие сведения об организации

- **Полное и сокращенное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Семафор» (ООО «Семафор»)
- **ИНН/КПП, ОГРН:** 2443047770 / 190001001, 1162468094810
- **Юридический адрес:** 655619, Республика Хакасия, г. Саяногорск, рп. Черемушки, д. 11А, кв. 87
- **Дата государственной регистрации:** 08 августа 2016
- **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

### 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 за 2025 год составила 900 590 рублей. Все денежные средства получены по основному виду деятельности.

#### Финансовый результат:

Выручка (счет 90.01). Выручка за 2025 год составила 900 590 руб.

Себестоимость продаж (счет 90.02). Расходы по основной деятельности (включая общехозяйственные) составили 669 651 руб.

Прибыль от продаж (счет 90.09). Валовая прибыль составила 230 939 руб. (900 590 - 669 651)

#### Дебиторская и кредиторская задолженность:

- **Краткосрочные займы.** На конец года числится задолженность по полученным займам в размере **271 000 руб.** (счет 66.3).
- **Долгосрочные займы.** Задолженность по кредитам и займам на начало 2025 года составляла **8 497 095 руб.** на конец 2025 года составила **7 538 698 руб.** (счет 67)
- На балансе числятся финансовые вложения в виде предоставленных займов (счет 58.03) на сумму **4 635 415 руб.** (Сальдо на конец периода). Сальдо на начало года составляло **4 950 115 руб.**
- **Кредиторская и дебиторская задолженность** по поставщикам и покупателям отсутствует.
- **Налоги и сборы (счет 68).** Начислено налога при УСН за 2025 год – 9 170 руб. Задолженность перед бюджетом на 31.12.2025 составляет 6 889 руб.
- **Денежные средства:** Остаток денежных средств на расчетных счетах на 01.01.2025 г. составлял 263 267,53 рублей. Остаток денежных средств на расчетных счетах на 31.12.2025 г. составляет 17 774,46 рубля.

#### **Капитал и нераспределенная прибыль**

- Уставный капитал (счет 80) — 29 410,00 руб.
- Непокрытый убыток на конец отчетного периода (счет 84.01) составил **3 165 089 руб.**

#### **4. Иная информация**

Сумма, поступившая на расчетный счет за 2025 год, составила 1 786 527 рублей. Из которых 900 590 рублей выручка от покупателей, 443 000 рублей – полученные займы, 189 100 руб. – поступления от погашения займов, 253 837 – внутреннее перемещение денежных средств

Генеральный директор \_\_\_\_\_ /Аглиуллин И.А./