ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «А1» за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «А1»
зарегистрировано ИФНС № 15 по г. Москве
ИНН 7116510564, ОГРН 1137154019342
место нахождения: 127282, г. Москва, пр-зд Студеный, д. 14, помещ. 2Н
Генеральный директор – Лебедев Алексей Иванович
Уставный капитал: 20 000 (Двадцать тысяч) руб.

Участником Общества является:

Наименование	% акций/долей	Указать статус
Пермякова Светлана Эдуардовна	100	Гражданка РФ, фирма учреждена и действует по законодательству РФ

Основной вид деятельности: 59.11 "Производство кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ"

Дополнительные виды деятельности:

59.13 Деятельность по распространению кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ
59.14 Деятельность в области демонстрации кинофильмов

Статус организации: коммерческая, действующая

Организационно-правовая форма: Общества с ограниченной ответственностью (код 12300 по ОКОПФ)

Регистрация в Российской Федерации

Организация ООО «А1» зарегистрирована в едином государственном реестре юридических лиц 12 лет назад 20 июня 2013.

Руководителем организации (лицом, имеющем право без доверенности действовать от имени юридического лица) является Генеральный директор Лебедев Алексей Иванович (ИНН: 772970194705).

ООО «А1» не является учредителем российских / иностранных юридических лиц.

У ООО «А1» отсутствуют лицензии.

В 2025 году среднесписочная численность работников ООО «А1» составила 1 человек.

Фонд оплаты труда за 2025 составил 638 тыс. руб.

В 2025 году организация получила выручку в размере 23358 тыс. руб

По состоянию на 31 декабря 2025 года нематериальные, финансовые внеоборотные активы организации составляли 81836 тыс. руб., это на 1136 тыс. руб. больше, чем в 2024 году.

По состоянию на 31 декабря 2025 года кредиторская задолженность организации составляли 7122 тыс. руб., это на 101477 тыс. руб. меньше, чем в 2024 году.

Результатом работы ООО «А1» за 2025 год стала прибыль в размере 53491 тыс. руб.

ООО «А1» применяет упрощённую систему налогообложения, «Доходы минус расходы».

Решения, принятые по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли не принималось.

Активы организации в период с 01.01.25г. по 31.12.25г. уменьшились на 55486 тыс. руб. по отношению к прошлому году.

Уменьшение величины активов организации связано, с уменьшением финансовых и других оборотных активов баланса на 56641 тыс. руб.

В пассиве баланса наблюдается уменьшение по строке краткосрочная кредиторская задолженность 101477 тыс. руб.

Кредиторская задолженность в сумме 7122 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2025г. включает:
- задолженность перед разными кредиторами – 6962 тыс. руб. (основной кредитор – ООО «РБ Продакшн» 6878 тыс. руб.);
- задолженность по налогам и сбора – 67 тыс. руб.;
- задолженность перед поставщиками – 6962 тыс. руб.;

Дебиторская задолженность в сумме 2046тыс. руб. по состоянию на 31.12.2025г. включает:
- авансы выданные поставщикам 954 тыс руб. (основной дебитор - ООО «Сфера» 70 тыс. руб.)
- переплата по налогам и сборам – 23 тыс руб;
- расчеты с подотчетными лицами – 31 тыс. руб;
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 771 тыс.руб

Бухгалтерская отчетность ООО «А1» (далее – Общество) сформирована в полном соответствии с применимым законодательством, исходя из требований, изложенных в Федеральном законе от 06.12.2011г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в ред. Федерального закона от 26.07.2019г. N 247-ФЗ), Приказе Министерства финансов Российской федерации от 02.07.2010г. N 66Н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

В Обществе основные средства по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами к учету не принимались, достройка, переоценка, реконструкция основных средств не производилась, амортизация начисляется линейным методом.

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ФСБУ 5/2020 «Запасы», и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2000 № 119Н.

К материально-производственным запасам относится приобретенное имущество, первоначальная стоимость которого не более 100 тыс. рублей за единицу.

Учет материально производственных запасов ведется на счете 10 материалы по фактической стоимости приобретения МПЗ. стоимость приобретенного имущества, включается в состав материальных расходов при его списании.

Списание МПЗ производится по средней себестоимости.

Общество не имеет неиспользованного резерва на предстоящую оплату отпусков.

Налоговый учет ведется в Обществе на основе регистров бухгалтерского учета с добавлением в них данных необходимых для налогового учета в соответствии со ст. 313 и 314 НК РФ, регистры формируются с использованием компьютерной техники и технологии обработки учетной информации 1С.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога Общество использует кассовый метод.

Амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 тыс. рублей.

Приобретенные издания (книги, брошюры и иные подобные объекты), а также имущество, первоначальная стоимость которого не более 100 тыс. рублей за единицу, включаются в состав материальных расходов при списании сырья и материалов.

Материалы учитываются в расходах по средней себестоимости.

В стоимости приобретения материалов включается сумма всех расходов, связанных с приобретением товара и доставкой его до места хранения.

Резерв под предстоящий ремонт основных средств в соответствии с учетной политикой в 2025 году не создавался.

Капитальные вложения, увеличивающие в соответствии с учетной политикой Общества первоначальную стоимость основного средства, в 2025 году не осуществлялись.

Общество не является профессиональным участником рынка ценных бумаг и не имеет вложения в акции, котирующиеся на фондовой бирже.

Финансовые вложения в Обществе принимаются к учету в сумме фактических затрат.

Просроченной налоговой задолженности Общество не имеет.

Утверждено
ООО «А1»