

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «НАШЕ КИНО ПРОДАКШН»
за 2025 г.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации», в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность ООО «Наше Кино Продакшн» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Все показатели, если не указано иное, приведены в тысячах рублей, если не указано другое.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

ООО «Наше Кино Продакшн». Создано 03.04.2023 г.

ИНН 9701245421

КПП 770101001

ОГРН 1237700255968

Юридический/фактический адрес: 105066, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Красносельский, ул Нижняя Красносельская, д. 32, стр. 52, помещ. 1/1

Генеральный директор – Ануфриев Кирилл Владимирович

Уставной капитал Общества – 150 000 рублей.

участником Общества является Рогальский Максим Вадимович (размер доли 100 %)

Среднесписочная численность работающих за отчетный период: 4 человек.

Основной вид деятельности – производство художественных фильмов

Организация не осуществляет виды деятельности, подлежащие обязательному лицензированию.

Организация не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений.

События после отчетной даты отсутствуют.

Условные активы и обязательства отсутствуют.

В отчетном периоде не принимались решения о начислении и выплате дивидендов по результатам 2024 года.

В 2025 году санкционное давление иностранных государств на Федерацию, не оказало существенного влияния на финансовое состояние и на деятельность Общества.

2. Основные методологические положения бухгалтерского учета

Переоценка нематериальных активов не производится. Начисление амортизации по нематериальным активам производится линейным способом.

Общехозяйственные расходы списываются ежемесячно непосредственно на счет 90 «Продажи» в состав управленческих расходов.

Амортизация основных средств в бухгалтерском учете начисляется линейным способом.

Начисление амортизации производится по всем объектам основных средств линейным способом. Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Доходы и расходы в бухгалтерском учете признаются по методу начисления (в момент перехода права собственности на товары к покупателю или в момент принятия работ, оказанных услуг).

3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы в 2025 г. состояли из:

Прочие доходы	Сумма, в руб.
Прочие внереализационные доходы (расходы)	4,07
Итого	4,07

Прочие расходы в 2025 г. состояли из:

Прочие расходы	Сумма, в руб.
Прочие внереализационные доходы (расходы)	63,23
Расходы на услуги банков	1 356 734,73
Штрафы, пени, неустойки	4 500,00
Итого	1 361 297,96

4. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества в 2025 году являются:

Единственный участник Общества Рогальский Максим Вадимович (бенефициарный

владелец).

ООО «НАШЕ КИНО» (единственный участник Рогальский М.В.).

ООО «НАШЕ КИНО» - доля учредителя Рогальского Максима Вадимовича 100%

ООО «НАШЕ КИНО» является заказчиком производства фильмов, у ООО «НАШЕ КИНО ПРОДАКШН» исполнитель по договорам производства. ООО «НАШЕ КИНО» перечисляет авансовые платежи по договорам производства.

На 31.12.2025г. задолженность ООО «НАШЕ КИНО ПРОДАКШН» перед ООО «НАШЕ КИНО» по договорам производства по незавершенным проектам услуги еще не выполнены в полном объеме) составляет 478 128 859руб.

на 31.12.2025г. задолженность составляет 41 000 000 руб. по договору производства № НКП/П-PROD от 13.05.2025г. к х/ф Петрушка (авансовый платеж, срок оказания работ до 30.04.2026г.).

на 31.12.2025г. задолженность составляет 40 000 000 руб. по договору производства № НКП/ПМ-PROD от 18.04.2025г. к х/ф Папа может (авансовый платеж, срок оказания работ до 31.03.2026г.).

на 31.12.2025г. задолженность составляет 130 600 000 руб. по договору производства № НКП/ТЦ-PROD от 24.06.2025г. к х/ф Царевна Несмеяна (авансовый платеж, срок оказания работ до 30.10.2026г.).

на 31.12.2025г. задолженность составляет 110 294 900 руб. по договору производства № НК-НКП/СВ от 28.08.2023г. к х/ф Сказочный лес (авансовый платеж, срок оказания работ до 31.12.2026г.).

на 31.12.2025г. задолженность составляет 22 033 959 руб. по договору производства № НКП/ЖД2-PROD от 17.06.2025г. к х/ф Ждун 2 (авансовый платеж, срок оказания работ до 30.04.2026г.).

на 31.12.2025г. задолженность составляет 130 500 000 руб. по договору производства № НКП/ЦЛ2-PROD от 19.06.2025г. к х/ф Царевна лягушка 2 (авансовый платеж, срок оказания работ до 31.03.2026г.).

на 31.12.2025г. задолженность составляет 3 700 000 руб. по договору производства №НКП/ИЦИВ-PROD от 25.08.2025г. к х/ф Иван Царевич (авансовый платеж, срок оказания работ до 31.12.2027г.).

на 31.12.2025г. задолженность ООО «НАШЕ КИНО» перед ООО «НАШЕ КИНО ПРОДАКШН» по договорам производства составляет 23 571 038,44 руб.

на 31.12.2025г. сальдо составляет 22 058 872 руб.71 коп. по договору производства №НКП/МИМ-PROD от 01.08.2024г. к х/ф Маша и Медведи (срок оплаты до 31.12.2026г.).

на 31.12.2025г. сальдо составляет 1 512 165 руб.73 коп. по договору производства № НКП-СН-PROD от 15.01.2025г. к х/ф Снеговик (срок оплаты до 31.12.2026г.).

Дивиденды в 2025 г. не начислялись и не выплачивались.

Других операций со связанными сторонами в 2025году не было.

Основной управленческий персонал – генеральный директор.

Вознаграждение управленческому персоналу в отчетном периоде составило 381 080 руб. 50 коп. (с учетом НДФЛ – 438 023руб.50 коп. и страховых взносов – 119 384 руб.72коп.).

5. Чистые активы и непрерывность деятельности

По состоянию на 31 декабря 2025года чистые активы Общества составили 11 692 тыс. руб. В настоящее время Общество в полном объеме исполняет принятые на себя обязательства, не имеет просроченной задолженности перед работниками по выплате заработной платы, не имеет недоимки (просроченной задолженности) по налогам, страховым взносам, пеням, штрафам перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами.

Общество не намерено прекращать свою деятельность как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Руководству Общества не известно о событиях или условиях, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

6.Прочее

По строке 1250 бухгалтерского баланса указаны суммы денежных средств организации на 31.12.2025 г.:

денежные средства на расчетных счетах – 3 676 тыс. руб.;

По состоянию на 31 декабря 2025 г. у Общества отсутствуют денежные средства и их эквиваленты, недоступные для использования.

Информация о рисках

Риск достаточности капитала

Общество управляет своим капиталом с целью обеспечения непрерывной деятельности, а также с целью максимизации доходов акционеров путем оптимизации соотношения собственных и заемных средств. Задачей Общества в области управления капиталом является обеспечение способности Общества продолжать непрерывную деятельность, обеспечивая акционерам приемлемый уровень доходности, соблюдая интересы других партнеров и поддерживая оптимальную структуру капитала, позволяющие минимизировать стоимость капитала.

Общество регулярно пересматривает структуру капитала для проведения оценки стоимости капитала и рисков, связанных с каждым видом капитала.

Общество отслеживает текущую ликвидность на основании спрогнозированных денежных потоков и ожидаемой выручки. В долгосрочной перспективе риск ликвидности определяется посредством прогнозирования будущих денежных потоков.

В составе оборотных средств Общества достаточно ликвидных активов, позволяющих своевременно исполнять краткосрочные обязательства и покрывать текущие операционные расходы.

Риск изменения курсов валют

Риск изменения курса рубля по отношению к другим валютам не оказывает

существенного воздействия на финансовое состояние Общества, поскольку доходные поступления формируются в российских рублях.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства.

Руководство Общества полагает, что оно разумно оценивает потенциальные риски.

Генеральный директор

ООО «НАШЕ КИНО ПРОДАКШН» _____ **Ануфриев К.В.**

26 марта 2026 г.