

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Нэт-Фильм» (ООО «Нэт-Фильм»)

ИНН 7701708080, КПП 774301001, ОГРН 1077746731215

Адрес: 125438, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Головинский, ш Пакгаузное, д. 1, к. 1, стр. 21. Общая информация об организации

ООО «Нэт-Фильм» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основной виды деятельности по ОКВЭД:

59.13— Деятельность по распространению кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

5. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов Общества осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится.

В число нематериальных активов Общества входят созданные программы ЭВМ, зарегистрированные в Федеральной службе по интеллектуальной собственности.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 3400000 руб. и оплачен полностью.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

8. Дебиторская и кредиторская задолженность.

В состав дебиторской задолженности входит задолженность покупателей за оказанные услуги и авансовые платежи поставщикам в счет оказания услуг в следующем налоговом периоде.

В состав кредиторской задолженности входит задолженность перед поставщиками за оказанные услуги, а также сумма начисленных налоговых платежей, срок уплаты по которым еще не наступил.

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности по данным на 31.12.2025 г. не значится.

9. Органы управления и штатный состав

Исполнительный орган — генеральный директор Гридина Марина Владимировна (Протокол от 11.01.2018).

Главный бухгалтер — Царева Ирина Ивановна.

Численность сотрудников организации- 8 человек.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество не подлежит обязательному аудиту

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Нэт-Фильм»



/ Гридина М.В.