

## Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Мун Видео» за 2025 год

### 1. Общие сведения

ООО «Мун Видео» (ОГРН 5177746116224, ИНН 9715308086) является субъектом малого предпринимательства.

Юридический адрес 127018, г. Москва, ул.Сущевский Вал, д.16, стр.4, каб.3, под.1, эт.5.

Основной вид деятельности ОКВЭД 59.11 Производство кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ. Среднесписочная численность -3 человека.

### 2. Основа составления отчетности

Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023.

Принимаются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

### 3. Учетная политика

- Амортизация основных средств начисляется линейным способом
- Лимит стоимости основных средств установлен в размере 40 000 рублей
- Материалы списываются в производство по методу ФИФО
- Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего года
- Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).

### 4. Расшифровка показателей баланса

#### 4.1 Основные средства (стр 1150)

На 31.12.2025 основные средства представлены -видеокарты, компьютерная техника, осветители остаточной стоимостью 107 тыс.руб Первоначальная ст-ть 700 тыс.руб., накопленная амортизация 593 тыс.руб. Движения основных средств в 2025 году не было.

#### 4.2 Нематериальные, финансовые внеоборотные активы (стр 1170)

На 31.12.2025 депозиты составили 2 531 тыс.руб.

#### 4.3 Запасы (стр 1210)

На 31.12.2025 запасы составляют 318 тыс.руб., в т.ч. материалы для офиса, компьютерная техника, аккумулятор, жесткие диски, кабели, стабилизатор.

#### 4.4 Денежные средства (стр 1250)

На 31.12.2025 остаток денежных средств на расчетном счете- 10 тыс.руб.

#### 4.5 Дебиторская задолженность (стр 1240)

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 5 415 тыс.руб.-задолженность за оказанные услуги по производству аудио-видео продукции 1 250 тыс.руб., выданные авансы поставщикам 4 143 тыс.руб., переплата в ФСС 8 тыс.руб. Просроченной задолженности нет.

#### 4.6 Долгосрочные заемные средства (стр 1410)

На 31.12.2025 остаток заемных денежных средств – 6 095 тыс.руб.

#### 4.7 Кредиторская задолженность (стр 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 876 тыс.руб.-задолженность кредиторам 2 тыс. руб., по налогам и сборам 874 тыс.руб.

### 5. Иная информация

В отчетном периоде деятельность осуществлялась с учетом сезонности, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется. Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.

Генеральный директор ООО «Мун Видео» \_\_\_\_\_ Авдюнин И.Л.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Кованева Н.И.

