

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

1. Общие сведения

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Театр Килизэ"

Сокращенное наименование: ООО "Театр Килизэ"

Адрес (местонахождение): 197374, Санкт-Петербург г, Приморский пр-кт, дом № 137, корпус 1, литера А, помещение 366Н

Дата государственной регистрации: 05.05.2014, зарегистрирован Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу,

ОГРН: 1147847161164 ИНН: 7814611001

Общество является коммерческой организацией, основной вид деятельности: Деятельность в области исполнительских искусств, ОКВЭД- 90.01

Уставный капитал - 200 000 рублей

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор.

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. Бухгалтерская отчетность Организации сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 5 человек.

2. Сведения об учетной политике

Учетная политика Организации утверждена приказом от 27.12.2024 № 04/УП.

Ответственность за организацию ведения бухгалтерского учета и хранение бухгалтерской документации несет руководитель Общества.

Ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляются силами главного бухгалтера, который подчиняется непосредственно генеральному директору.

Бухгалтерский учет ведется автоматизировано, с использованием специализированных бухгалтерских компьютерных программ 1С: Предприятие, 1С: ЗУП.

В качестве форм первичных учетных документов применяются унифицированные формы первичных учётных документов, содержащие все необходимые реквизиты, формируемые с использованием программы 1:С.

Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств ежегодно перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством.

Основные средства инвентаризируются раз в три года.

При формировании показателей бухгалтерского и налогового учета, в Обществе устанавливается уровень существенности 5 (пять) процентов.

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не превышающую 100 000 рублей

По всем амортизируемым объектам ОС в бухучете Фонда применяется линейный метод. Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

При передаче запасов для использования в деятельности Общества их стоимость определяется по средней себестоимости.

Общество в 2025г. применяло упрощенную систему налогообложения, объект налогообложения – доходы.

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

3. Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.

Состав основных средств:

Оборудование **487 тыс.руб.**

Нематериальные активы:

Произведения науки, литературы и искусства **10 462 тыс.руб.**

Запасы:

Товары **700 тыс.руб.**

Финансовые и другие оборотные активы: **3 686 тыс.руб**

Расходы будущих периодов 56 тыс.руб.

Авансы, выданные поставщикам 110 тыс.руб.

Задолженность покупателей 3 520 тыс.руб.

Кредиторская задолженность: **3 177тыс.руб.**

Задолженность перед поставщиками 2 509 тыс.руб.

Налоги и страховые взносы 668 тыс.руб.

4. Расчет налога, уплачиваемого при применении упрощенной системы налогообложения (руб.)

Доходы за 2025 год : 40 449 202

Ставка налога УСН (доходы) 6%

Налог: 2 426 952

Налоговый вычет-уплаченные страховые взносы : 982 012

Налог исчисленный к уплате: 1 444 940

Генеральный директорЛангинен М.И.

27.03.2026