Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по состоянию на 31.12.2024 и за 2025 год по организации ООО «КСАМАТА»

1. Общие положения

1.1 Основным видом деятельности ООО «КСАМАТА» является образование дополнительное детей и взрослых.

1.2 Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью "КСАМАТА". Сокращенное наименование ООО "КСАМАТА".

1.3 ООО «КСАМАТА» зарегистрирована 09.08.2021 года.

1.4 Юридический адрес: 109147, Город Москва, ул. Воронцовская, д. 15/10, стр. 5

1.5 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

1.6 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» ООО «КСАМАТА» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2. Учетная политика

2.1 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Иная информация

3.1 Наличие и движение запасов:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 2025 г.	-	-	172	(172)	-	-	X	X	-	-
	за 2024 г.	-	-	667	(667)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	за 2025 г.	-	-	172	(172)	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	667	(667)	-	-	-	-	-	-

3.2 Дебиторская задолженность. Наличие и движение дебиторской задолженности:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - все	за 2025 г.	70 478	-	30 725	-	(60 743)	-	-	-	40 460	-
	за 2024 г.	50 073	-	36 914	-	(16 499)	-	-	-	70 478	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	20 976	-	30 454	-	(20 200)	-	-	-	31 229	-
	за 2024 г.	17 795	-	19 680	-	(16 499)	-	-	-	20 976	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	5	-	268	-	-	-	-	-	5	-
	за 2024 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2025 г.	6 447	-	-	-	(6 47)	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	41	-	6 406	-	-	-	-	-	6 447	-
Расчеты по ЕНС	за 2025 г.	42 479	-	-	-	(33 525)	-	-	-	8 954	-

	за 2024 г.	31 651	-	10 828	-	-	-	-	-	42 479	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025 г.	2	-	3	-	(2)	-	-	-	3	-
	за 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	за 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	за 2024 г.	12	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-
Итого	за 2025 г.	70 478	-	30 725	-	(60 743)	-	-	X	40 460	-
	за 2024 г.	50 073	-	36 914	-	(16 499)	-	-	X	70 478	-

3.3 Обязательства. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	53 918	1 222	-	(41 862)	-	-	13 278
	за 2024 г.	33 757	20 702	-	(541)	-	-	53 918
в том числе:	за 2025 г.	1 009	867	-	(375)	-	-	1 501

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2024 г.	635	445	-	(71)	-	-	1 009
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	19 098	148	-	(19 246)	-	-	-
	за 2024 г.	1 702	17 808	-	(412)	-	-	19 098
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	за 2025 г.	33 567	-	-	(22 241)	-	-	11 326
	за 2024 г.	31 118	2 449	-	-	-	-	33 567
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025 г.	244	146	-	-	-	-	390
	за 2024 г.	302	-	-	(58)	-	-	244
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025 г.	-	61	-	-	-	-	61
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за 2025 г.	53 918	1 222	-	(41 862)	-	-	13 278
	за 2024 г.	33 757	20 702	-	(541)	-	-	53 918

3.4 Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	172	667
Затраты на оплату труда	16 285	12 260
Отчисления на социальные нужды	3 468	2 375

Амортизация	-	-
Прочие затраты	201 078	187 950
Итого по элементам	221 003	203 252
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	201 003	203 252

3.5 Информация о размере и структуре уставного капитала:
Уставный капитал 100 000 рублей, оплачен полностью.
50% принадлежит учредителю – Кошелеву Дмитрию Сергеевичу
50% принадлежит учредителю – Сусаку Даниле Владимировичу.

3.6 За 2025 год Общество выплатило дивиденды:
35 175 882 руб. – Кошелеву Дмитрию Сергеевичу
35 175 882 руб. – Сусаку Даниле Владимировичу

3.7 Информация об органах управления:
Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества.

3.8 Выручка за 2025 год составляет 326 286 тыс. руб., по сравнению с 2024 годов выручка выросла на 44 751 тыс. руб., так как Обществу удалось привлечь больше потенциальных клиентов и увеличить средний чек.