

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу за 2025 год

1. Общие сведения

- 1.1. Наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Клуб семейного обучения "Сти-мул" (далее – ООО)**
- 1.2. Дата внесения в ЕГРЮЛ записи о создании 06.12.2018 г.
- 1.3. Адрес: 197350, г.Санкт-Петербург, пр-кт Королёва, д. 69, кв. 379
- 1.4. ОГРН 1187847365375, ИНН 7814748260, КПП 781401001
- 1.5. Вид деятельности: Образование дополнительное детей и взрослых
- 1.6. Целью ООО является образовательная деятельность по образовательным программам начального, основного и среднего общего образования.
- 1.7. ООО имеет лицензию на ведение образовательной деятельности от 14.07.2020 г.
- 1.8. Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составила 2 человека.
- 1.9. ООО применяет упрощенную систему налогообложения «Доходы минус расходы».

2. Основание составления отчетности

- 2.1. Данная упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемыми в РФ.
- 2.2. ООО вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона №402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства.
- 2.3. Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

3. Основные положения учетной политики

- 3.1. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023.
- 3.2. Метод начисления выручки: по мере отгрузки
- 3.3. Основные средства: Активы стоимостью до 100 000 рублей учитываются в составе материально-производственных запасов. Амортизация начисляется линейным методом.
- 3.4. Оценка запасов: по фактической себестоимости

4. Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период

- 4.1. Выручка от оказания образовательных услуг за отчетный период составила: 27 540 тыс. руб.
- 4.2. Себестоимость оказанных услуг: 21 822 тыс. руб.
- 4.3. Прочие расходы составили: 1 305 тыс. руб., в т.ч. расходы на целевое финансирование уставной деятельности НКО, в которых ООО является учредителем – 1 204 тыс. руб.
- 4.4. Финансовый результат от предпринимательской деятельности: 1 336 тыс. руб. (прибыль).
- 4.5. Остаток денежных средств на расчетном счете на конец года – 779 тыс. руб.
- 4.6. Дебиторская задолженность – 285 тыс. руб. (предоплата поставщикам и остаток на ЕНС)
- 4.7. Остаток долгосрочного займа, выданного учрежденной ООО некоммерческой организации – 3 250 тыс. руб. (в 2025 году погашено 550 тыс. руб.)
- 4.8. Кредиторская задолженность – 121 тыс. руб. (налог УСН за 2025 год)

Генеральный директор _____ Буторина Г.В.