**Пояснительная записка**
**к упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности**
**субъекта малого предпринимательства**
ООО «СЦЕНАПРО»
за 2025 год

1. Общие сведения
Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «СЦЕНАПРО»,
сокращенное название ООО «СЦЕНАПРО», зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 28.08.2018 г.

ИНН/КПП 7838081554 / 783901001 ОГРН 1187847240745

Юридический и фактический адрес: 198095, Город Санкт-Петербург, ул Розенштейна, д. 21, литера А, офис 732/5

ОКАТО 40262566000 ОКТМО 40306000

Является микропредприятием с 10.09.2018 г. Запись в едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства № ЮЭ9965-26-35541289.
ОВД - 32.99 – Производство прочих готовых изделий, не включенных в другие группировки.
Изготовление изделий осуществляется по индивидуальным заказам, в одном экземпляре, по утвержденному заказчиком проекту.

Уставный капитал в размере 10 000= (десять тысяч) рублей оплачен полностью.
Количество учредителей: одно физическое лицо Хомова О.П.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
Резервные и иные фонды за счет чистой прибыли не формировались.

Среднесписочная численность за 2025 г. – 11 чел.

2. Основные положения учетной политики
Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Отчетность состоит из Бухгалтерского баланса и Отчета о прибылях и убытках.
Учетная политика утверждена приказом генерального директора №б\н от 29.12.2022 г.
Применяется упрощенная система налогообложения с объектом доходы-расходы, с применением ставки НДС 5%.
Применяется линейный метод амортизации.
Оценка материально-производственных запасов определяется по стоимости определения.
Финансовый результат от продажи услуг, товаров определяется по отгрузке.
Нематериальными активами, информация о которых существенна для бухгалтерского учета, являются все активы стоимостью более 100 000 рублей.

3. Информация об аффилированных лицах
Хомова Ольга Павловна – учредитель. 100% доли собственности в уставном капитале.
Занимает должность генерального директора.
В отчетном периоде начислены и выплачены дивиденды в размере 3 014 118,00 руб.
Заключен краткосрочный процентный договора займа для пополнения оборотных средств организации. Займ погашен в текущем периоде с оплатой процентов.

4. Основные показатели деятельности организации
В отчетном периоде:
- выручка организации по основному виду деятельности составила - 231 056 466,63 руб.

- прочие внереализационные доходы - 1 420 793,90 руб.
- основные средства оплачены и оприходованы в размере 221 154,00 руб.
- нематериальных активов не приобреталось.

Затраты на реализацию услуг составили:
- оплата труда - 6 568 097,81 руб.
- страховые взносы - 1 647 000,08 руб.
- взносы на НСиПЗ - 65 636,82 руб.
- услуги аренды – 64 000,00 руб.
- материальные затраты – 36 425 383,67 руб.
- прочие расходы- 176 638 159,86 руб.
- амортизация - 61 615,75 руб.
- услуги банковского обслуживания - 373 953,68 руб.

За текущий период начислено к уплате в бюджет:
- НДС - 12 936 243,23 руб.
- НДФЛ - 1 247 412,00 руб.
- УСН - 2 367 590,00 руб.

Прибыль до налогообложения составила - 1 844 554,00 руб.

В текущем периоде принято решение о списании дебиторской задолженности в связи со сроком давности более трех лет. Суммы списания не участвуют в расчете налогов, в уменьшение затрат текущего периода. Отнесены в бухгалтерском учете на счет чистой прибыли, оставшейся в распоряжении организации прошлых лет.

Размер чистых активов ООО «СЦЕНАПРО» на 01.01.2026 г. составил 35 689 903,04 руб.

Право подписи бухгалтерской отчетности принадлежит генеральному директору и главному бухгалтеру Хомовой О.П.

Дата формирования пояснительной записки «28» февраля 2026 г.

Генеральный директор_____ Хомова О.П.