

Пояснения к упрощенной бухгалтерской отчетности ООО ЦДПО "ШПБД" за 2025.

Раздел 1.

Общие сведения юридического лица и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью центр дополнительного профессионального образования "Школа политики, бизнеса и дизайна"
Сокращенное наименование	ООО ЦДПО "ШПБД"
ИНН	7704450457
КПП	770801001
ОГРН	1187746063405
Юридический адрес	107078, Москва г, ул Новая Басманная, д. 23, стр. 2, подвал комната 6
Директор	Москалева Кристина Александровна
Генеральный директор	Москалева Кристина Александровна
Налогообложение	УСН, Без НДС
Дата государственной регистрации	25.01.2018 г.

Уставный капитал составляет 10000 рублей

Участниками являются:

- Москалева Кристина Александровна с долей 100 процентов;

Основным видом деятельности является:

72.20 Научные исследования и разработки в области общественных и гуманитарных наук.

Другими обычными видами деятельности являются:

- 85.23 Подготовка кадров высшей квалификации;
- 85.42 Образование профессиональное дополнительное;

Раздел 2.

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета РФ. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99). Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99)

Раздел 3.

Денежные средства.

Наименование показателя	За 2025 г. (тыс.руб.)
Остаток денежных средств на 31.12.2024 г.	6
Поступления - всего	2765
в том числе:	
от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	1070
По договору займа	1695
Платежи - всего	2765
в том числе:	
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	1514
в связи с оплатой труда работников	764
налогов (сборов, взносов)	457
прочие платежи	30
Остаток денежных средств на 31.12.2025 г.	6

Раздел 4.

Финансовые и другие оборотные активы.

Дебиторская задолженность:

Наименование показателя	На 31.12.2024 г. (тыс. руб.)	Изменение периода за минусом ДЗ задолженности, поступившей и погашенной в 2025 г. (тыс. руб.)		На 31.12.2025 г. (тыс. руб.)
		поступило	списано	

<u>Краткосрочная дебиторская задолженность, всего</u>	<u>150</u>	<u>142</u>	<u>127</u>	<u>165</u>
<u>в том числе:</u>				
<u>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</u>	<u>150</u>	<u>127</u>	<u>127</u>	<u>150</u>
<u>Расчеты по налогам(налоги, взносы)</u>		<u>15</u>	<u>0</u>	<u>15</u>

Раздел 5.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

За 2025 год ООО ЦДПО "ШПБД" получен убыток в размере 1480 тыс. руб.

Раздел 6.

Краткосрочные заемные средства.

В 2025 году были получены заемные средства от учредителя в размере 1695 тыс.руб.

Раздел 7.

Краткосрочная кредиторская задолженность

<u>Наименование показателя</u>	<u>На 31.12.2024г. (тыс.руб.)</u>	<u>Изменение периода за минусом КЗ задолженности, поступившей и погашенной в 2025 г. (тыс.руб.)</u>		<u>На 31.12.2025 г. (тыс.руб.)</u>
		<u>поступило</u>	<u>списано</u>	
<u>Краткосрочная кредиторская задолженность, всего</u>	<u>1263</u>	<u>871</u>	<u>1072</u>	<u>1062</u>

<u>В том числе:</u>				
<u>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</u>	<u>156</u>	<u>127</u>		<u>283</u>
<u>Расчеты с покупателями и заказчиками</u>	<u>1075</u>	<u>656</u>	<u>1040</u>	<u>691</u>
<u>Расчеты по заработной плате</u>		<u>64</u>		<u>64</u>
<u>Расчеты по налогам(налоги,взносы)</u>	<u>32</u>	<u>24</u>	<u>32</u>	<u>24</u>

Раздел 8.

Выручка.

Выручка организации за отчетный период составила 1454 тыс.руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 885 тыс.руб.. Уменьшение данного показателя связано с меньшим количеством заключенных договоров с покупателями услуг.

Раздел 9.

Расходы по обычным видам деятельности

Тыс.руб.

Наименование показателя	За 2025 год.	За 2024 год.
Затраты на оплату труда	952	1163
Отчисления на социальные нужды	279	280
Аренда помещений	1634	2100

Прочие затраты	7	24
Итого расходы по обычным видам деятельности	2872	3567

Соблюдение принципа непрерывности деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления пояснений 14.03. 2026 года

Генеральный директор ООО ЦДПО "ШПБД" _____ Москалева К.А.

