

**Общество с ограниченной ответственностью  
«САН-КЛАБ»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год  
в текстовой форме**

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «САН-КЛАБ»
- 1.2. Юридический адрес: 101000, Москва г, Мясницкая ул, дом № 17, строение 2, квартира Подвальное Помещение 1
- 1.3. Дата государственной регистрации: 22.02.2013г
- 1.4. Среднесписочная численность: 2

**1.5. Уставный капитал составляет 10 000 руб.**

Участником является:

Бугайчук Максим Владимирович – учредитель, номинальная стоимость доли 10 000,00 рублей - 100%,

**1.6. Информация об органах управления:**

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Бугайчук Максим Владимирович, (Приказ № 1 от 01.03.2013г);

Главный бухгалтер — Бугайчук Максим Владимирович Приказ № 1 от 01.03.2013г)

**1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:**

91.01 Деятельность библиотек и архивов ОКВЭД ред.2

**2. Информация об учетной политике**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.» По оценке существенности бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

**3. Основные средства**

После признания все основные оцениваются по первоначальной стоимости.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения. МСФО (IFRS) 13 и 36 Организацией не применяется.

Проверка элементов амортизации, в том числе сроков полезного использования основных средств осуществляются ежегодно, в результате которых эти СПИ при необходимости корректируются либо в сторону увеличения, либо в сторону уменьшения. В случае изменения срока полезного использования - амортизация пересчитывается с начала года, в котором произошло изменение;

Начисление амортизации по всем основным средствам (кроме земельных участков) производится линейным способом с 1-го числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета (п. 33 ФСБУ 6/2020).

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» на балансе составляют 24 778,17 рублей.

**4. Нематериальные активы**

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2025 года НМА не числятся

**5. Инвентаризация**

В ходе инвентаризации недостатков материальных, денежных средств и излишков не установлено.

**6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

-Выручка организации за отчетный период по основному виду деятельности составила - 15 932 605,79 рублей.

-Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили - 15 510 814,13 рублей., что выше расходов по обычным видам деятельности за прошлый период, в связи с увеличением стоимости материалов, арендной платы и коммунальных услуг.

**Расходы по обычным видам деятельности:**

Наименование показателя	за 2025г	за 2024г
Амортизация	37 167,24	85 870,04
Аренда	5 734 000,00	5 732 000,00
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	1 497,15	1 366,49
Доставка	1 341,28	4 367,70
Канцтовары	16 411,21	23 736,33
Коммунальные расходы	948 559,41	801 264,57
Малоценное оборудование и запасы	50 352,00	34 372,00
Материальные расходы	1 935 689,95	2 123 504,82
Не учитываемые в целях налогообложения	1 693 247,20	929 061,08
Оплата труда	748 571,73	683 243,49
Программное обеспечение	290 020,00	319 170,00
Прочие затраты	1 450,00	
Расходы на бухгалтерские услуги	259 300,00	240 000,00
Расходы на интернет	101 430,00	87 311,00
Расходы на ККТ		5 250,00
Расходы на рекламу (ненормируемые)	3 196 173,00	2 827 446,71
Расходы на услуги связи	700,00	8 500,00
Регистрация домена	550,00	
Страховые взносы	224 571,52	200 008,65
Техническое обслуживание	113 700,00	108 350,00
Техническое обслуживание оборудования	5 500,00	
Услуги связи, интернет	1 100,00	1 475,00
Хозяйственные расходы	149 482,44	156 224,58

На 31.12.2025 года убыток:

за 2025год - 89 462,55 рублей

**7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

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

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.