

Общество с ограниченной ответственностью «ДЕТСКОЕ ПОСОЛЬСТВО»

129223, г. Москва, проспект Мира, д.119, стр.137

ИНН/КПП 7717286821/771701001

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью

«Детское Посольство»

(ООО «Детское Посольство»)

ИНН 7717286821, КПП 771701001, ОГРН 115746377183

Адрес: 129223, г. Москва, пр-кт Мира, д. 119, стр. 137

1. Общая информация об организации

ООО «Детское Посольство» является организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к малым предприятиям и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

85.41 — образование дополнительное детей и взрослых

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о прибылях и убытках
- пояснения к бухгалтерской отчетности.

6. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025:

Актив

- Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (2 760 тыс. руб.) основные средства

- Денежные средства и денежные эквиваленты (4 043 тыс. руб.)
денежные средства на расчетном счете

- Финансовые и другие оборотные активы (6 453 тыс. руб.)
дебиторская задолженность, в том числе:
задолженность покупателей и заказчиков – 3 414 тыс. руб.,
задолженность поставщиков и подрядчиков – 3 029 тыс. руб.

Пассив

- Капитал (1 073 тыс. руб.)
нераспределенная прибыль

- Краткосрочные заемные средства (3 000 тыс. руб.)

- Краткосрочная кредиторская задолженность (9 183 тыс. руб.), в том числе:

7 356 тыс. руб. - задолженность перед покупателями и заказчиками

Выручка за 2025 год - 107 436 тыс. руб., доход от ведения основной деятельности (образование дополнительное детей и взрослых).

Налог УСН – 3 223 тыс. руб.

Иная существенная информация отсутствует.

7. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор



И.А.Ишкарина