

Общество с ограниченной ответственностью «Центемо»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2024 и отчету о финансовых результатах за 2024 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование - ООО «Центемо».

1.2. Юридический адрес - 141108, Московская область, г. Щелково, ул. Фабричная, д. 1, корпус 1, офис 315.

1.3. Дата государственной регистрации - 19.11.2001г.

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2024 составляет 12 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Головной офис	3 человека
Испытательная лаборатория	9 человек

1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств

Наименование	Место нахождения/регистрации	Численность
Обособленное подразделение ООО «Центемо»	141108, Россия, Московская область, г. Щёлково, ул. Фабричная, д.2	9

1.7. Уставный капитал составляет 20 000 руб. Участниками являются:

Окуньков Алексей Станиславович ,

Номинальная стоимость доли (в рублях): 10 000 рублей.

Размер доли, %: 50

Овсянников Дмитрий Петрович,

Номинальная стоимость доли (в рублях): 10 000 рублей.

Размер доли, %: 50

Основным видом деятельности Общества в 2024 году была деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу.

1.8. Обществом были получены следующие лицензии:

- №50.99.08.001.11.000123.09.10 от 27.09.2010г. Деятельность в области использования возбудителей инфекционных заболеваний человека и животных (за исключением случая, если указанная деятельность осуществляется в медицинских целях) и генно - инженерно - модифицированных организмов 3 и 4 степеней потенциальной опасности, осуществляемая в замкнутых системах.
- № Л012-00102-77/00577932 от 11 июля 2022 г. на производство лекарственных средств для медицинского применения.

1.9 . Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: С.А. Журавлев (Приказ № 2 от 12.05.2023).

Главный бухгалтер Общества: Г.Г. Коркишко (Приказ № 1 от 11.01.2016).

1.10. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ - Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество заключило следующие договора на краткосрочную аренду:

- производственных помещений по договору № ВФ-6884407 от 23.05.2023г.;
 - производственного оборудования № ВФ-6915627 от 13.06.2023г.;
 - офисного оборудования № 7387053 от 29.07.2024г.
- Договора заключены на аренду без права выкупа. Организация классифицирует все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды. Общество имеет право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности и первоначально оценивает обязательство по аренде как сумму номинальных величин будущих арендных платежей на дату этой оценки.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

У Общества имеются основные средства группы «Машины и оборудование» на сумму 250 тыс.руб., амортизация 100%, остаточная стоимость ноль.

Переоценка была не производилась.

5. Затраты на производство.

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	987	613
Расходы на оплату труда	5620	11 411	11 204
Отчисления на социальные нужды	5630	2 106	2 013
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	9 829	9 492
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	24 333	23 322

6. Нематериальные активы

Нематериальных активов нет.

7. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Материально - производственные запасы	26.12.2024г.	Приказ от 17.12.2024г.
Дебиторская задолженность	03.03.2025г.	Приказ от 28.12.2024г.
Кредиторская задолженность	03.03.2025г.	Приказ от 28.12.2024г.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

8. Оценочные обязательства.

Общество создает оценочное обязательство только на оплату неиспользованных отпусков. Оценочные обязательства учитываются на счете 96 "Резервы предстоящих расходов" и отражаются по строке 1540 "Оценочные обязательства".

По сравнению с предыдущим годом оценочное обязательство уменьшилось на 16 тыс. руб.

9. Постоянные налоговые обязательства (активы)

В Отчете о финансовых результатах по строке 2460 «Прочие» отражена сумма пересчета налогового актива в соответствии с изменением ставки налога на прибыль с 1 января 2025г. (Рекомендация Фонда НРБУ «БМЦ» Р-166/2024-КпР «Налогообложение финансовых результатов. Сумма пересчета отложенного актива составила 282 137 руб.

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 26 512 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 7%. Уменьшение данного показателя связано с уменьшением выполнения микробиологических испытаний (2023г.-10816 испытаний; 2024г.- 10078 испытаний).

11. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

В отчетном периоде Общество не осуществляло операций между связанными сторонами.

12. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. На момент составления данных пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год в Обществе отсутствует информация о существенных событиях, раскрытие информации о которых обязательно в соответствии с требованиями ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности». В 2025 году Общество продолжит участие в реализации ранее разработанной стратегии развития, в том числе будет осуществлять деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу, и развитие партнерских и взаимовыгодных отношений со своими деловыми партнерами, а также расширять нишу предоставляемых услуг в рамках основной деятельности Общества, работать над поиском новых клиентов.

Дата составления текстовых пояснений 14 марта 2025 г.

Руководитель ООО «Центемо»

Журавлев С.А.

Главный бухгалтер ООО «Центемо»

Коркишко Г.Г.

