

# ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
за 2025 год  
ООО «ЦЕФЕЙ»

## 1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ЦЕФЕЙ» (далее — Организация) зарегистрировано и осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

### Реквизиты Организации:

- Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЦЕФЕЙ».
- Сокращенное наименование: ООО «ЦЕФЕЙ».
- ИНН/КПП: 5905292133 / 590501001.
- ОГРН: 1125905005335.
- Юридический адрес: 614088, Пермский край, г.о. Пермский, г Пермь, ул Геологов, дом 1
- Руководитель: Иликаева Ксения Сергеевна.
- Главный бухгалтер: Иликаева Ксения Сергеевна.

Основной вид деятельности Организации — Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе 68.32

## 2. Применяемая система налогообложения

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН), объект налогообложения — «доходы минус расходы» (15%).

Организация не является плательщиком НДС.

## 3. Порядок ведения бухгалтерского учета и составления отчетности

Бухгалтерский учет в Организации ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и учетной политикой Организации.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенным формам.

## 4. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса

### 4.1. Активы

По состоянию на 31.12.2025 в бухгалтерском учете Организации отражены следующие основные показатели.

#### Материальные запасы (счет 10).

По состоянию на 31.12.2025 остаток материально-производственных запасов отсутствует. В течение отчетного периода материалы были полностью использованы (списаны) на нужды организации.

#### Денежные средства (счет 51).

Остаток денежных средств на расчетном счете на 31.12.2025 составляет 23 617,96 руб.

#### Дебиторская задолженность (счет 62).

Остаток дебиторской задолженности покупателей и заказчиков на конец отчетного периода составляет 258 414,85 руб. Задолженность сформирована в рамках обычной деятельности по оказанию услуг.

#### Подотчетные суммы (счет 71).

Остаток задолженности подотчетных лиц на 31.12.2025 составляет 6 001,00 руб.

#### **4.2. Пассивы**

##### **Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками (счет 60).**

По состоянию на 31.12.2025 задолженность перед поставщиками и подрядчиками отсутствует.

##### **Задолженность по налогам и сборам (счет 68).**

По состоянию на 31.12.2025 отражена задолженность по налогам и сборам в сумме 7 634,00 руб.

##### **Задолженность по страховым взносам (счет 69).**

По состоянию на 31.12.2025 отражена задолженность по страховым взносам в сумме 8 280,00 руб.

##### **Капитал и резервы (счет 84).**

По состоянию на 31.12.2025 сумма нераспределенной прибыли составляет 299 731,09 руб.

#### **5. Финансовые результаты деятельности**

В течение 2025 года Организация осуществляла деятельность по оказанию услуг.

Доходы отражены по обычным видам деятельности. Расходы по обычным видам деятельности включают управленческие расходы.

По итогам 2025 года финансовый результат сформирован на счете 99 «Прибыли и убытки».

#### **6. Прочие доходы и расходы**

В 2025 году в бухгалтерском учете Организации отражались прочие доходы и расходы, в том числе расходы на услуги банков и прочие внереализационные расходы.

Существенных прочих операций, оказывающих значимое влияние на финансовое положение Организации, не выявлено.

Директор: Иликаева К.С.

Главный бухгалтер: Иликаева К.С.