

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

Общество с ограниченной ответственностью "Центр экономического анализа"

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ЦЭАн"

1.2. Юридический адрес: 622036, Свердловская область, Нижний Тагил г, Газетная ул, дом № 77а, оф.219

1.3. Дата государственной регистрации: 07.03.2001 № ОГРН 1026601375063 ИНН 6623006643

1.5. Численность сотрудников: 3 чел.

1.6. Уставный капитал составляет 18 000 рублей.

Участниками являются:

Шкоткин Алексей Евгеньевич с долей 70% ИНН 662309311948;

Корюков Александр Юрьевич с долей 10% ИНН 662337445485;

Левашкина Екатерина Олеговна с долей 10% ИНН 662332505959

Тиняков Сергей Николаевич с долей 10% ИНН 662330614536

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности: 62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения

1.8. Сведения о руководстве: Директор Общества Шкоткин Алексей Евгеньевич (Приказ № 5к-2021 от 20.12.2021 г.).

2. Общие положения

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

2.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО "ЦЭАн" применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

3. Учетная политика

3.1 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3.2 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

4.1 По состоянию на 31.12.2025 основные средства отсутствуют. ООО "ЦЭАн" осуществляет деятельность без использования собственных основных средств.

4.2 По состоянию на 31.12.2025 нематериальные активы отсутствуют. В

отчетном периоде приобретение и создание нематериальных активов не осуществлялось.

4.3 Денежные средства размещены на расчетном (5 922,86 рублей) счете, наличные средства в кассе (2 919,59 рублей). Ограничений на использование денежных средств на отчетную дату нет.

Данные показатели соответствуют строке 1250 Баланса и составляют 8 842,45 рублей.

4.4 Финансовые активы находятся на депозитном счете в банке по состоянию на 31.12.2025 года составляют (2 980 000 рублей)

Дебиторская задолженность сформирована в основном расчетами с покупателями в сумме 686 900,38 рублей. Организация регулярно проводит сверку расчетов; по состоянию на отчетную дату оснований для формирования резерва по сомнительным долгам не выявлено. Вся сумма погашена в течении января 2026 года.

Расчеты с прочими контрагентами, в частности залоговые суммы обеспечения контрактов 39 505,83 рублей.

Авансы поставщикам в сумме 132 049,58 рублей.

Данные показатели соответствуют строке 1240 Баланса и составляют 3 838 455,79 рублей.

4.5 Капитал и нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2025 составляет 14 220 рублей и 3 588 749,35 рублей соответственно.

Данные показатели соответствуют строке 1300 Баланса и составляют 3 602 969,35 рублей.

4.6 Кредиторская задолженность представлена расчетами с поставщиками (37 683,22 рублей). Просроченная задолженность составляет несущественную величину; расчеты осуществляются в рамках договорных сроков.

Задолженность по налогам (УСН) 180 758,00 рублей, по страховым взносам 25 887,67 рублей.

Данные показатели соответствуют строке 1240 Баланса и составляют 244 328,89 рублей.

4.6 Рост выручки обусловлен увеличением стоимости услуг в связи с инфляцией и объемом работ и составил 19,5%. Изменение управленческих расходов связано с ростом затрат на заработную плату, налогов и взносов и составил 22,2%. К прочим доходам организация отражает доходы в виде процентов от размещения свободных денежных средств на депозитных счетах.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. ООО "ЦЭАн" по состоянию на 31.12.2025 год имеет прибыль, которую направит на развитие компании, увеличении заработной платы и выплаты дивидендов участникам.

Директор _____ А.Е.Шкоткин _____
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

"04" марта 2026 г.