

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «РЦ Прикамья» за 2025 год

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью

Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Расчетный центр Прикамья».

Юридический адрес: 614015 г.Пермь, ул.Ленина,38А

Фактический адрес: 614015 г.Пермь, ул.Ленина,38А.

Дата государственной регистрации: 02.06.2017 года, основной государственный регистрационный № 1175958023603.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества - генеральным директором (Чунеева Ирина Александровна).

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Численность работающих в Обществе по состоянию на 31.12.2025 составляет 20 человек.

Основным видом деятельности организации является оказание услуг по расчету и сбору оплаты коммунальных платежей населения. Поступившие денежные средства по коммунальным платежам населения не являются выручкой компании и подлежат дальнейшему перечислению Поставщикам (управляющим компаниям).

Просроченной задолженности по налогам и сборам организация не имеет.

2. Информация о доходах и расходах компании

Доходом организации является процент комиссионного вознаграждения от поступивших коммунальных платежей. Данный показатель рассчитывается ежемесячно по фактически оплаченным коммунальным платежам населения по формуле, определяемой договорами с заказчиками услуг. Выручка от реализации данных услуг за 2025 год составила **110290** тыс. рублей. , за 2024 год – **106704** тыс. руб. Прочие внереализационные доходы (от инвестиций) составили **1128** тыс. руб., бонусы лояльности Сбербанка **52** тыс. руб., за 2024 - **975** тыс. руб. (от инвестиций)

Коммерческие расходы (комиссия операторам по сбору платежей, аренда, расходы на оплату труда и взносы с ФОТ, услуги связи, расходы на печать квитанций, сбор показаний счетчиков ИПУ, программные средства, амортизацию, фискализацию платежей,, юридические, почтовые, нотариальные, хозяйственные и др. расходы) за 2025 год составили **105060 тыс. руб.**, за 2024 год **-100056 тыс.руб.**, прочие расходы (услуги банков, госпошлины, списание кредиторской задолженности и др.) за 2025 год составили **3410 тыс. руб.**, за 2024 год - **667 тыс. руб.**

3. Информация о внеоборотных активах

По строке 1150 Баланса показана остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025 - 224 тыс. руб, на 31.12.2024 - 328 тыс. руб.

Первоначальная стоимость основных средств на начало 2025 г. – 3808 тыс. руб., на конец 2025 – 3856 тыс. руб. Сумма начисленной амортизации на начало 2025 года - 3479 тыс. руб., на конец 2025 года - 3632 тыс. руб. Метод начисления амортизации – линейный.

В состав основных средств (стоимостью от 40000 рублей) входит офисная оргтехника, система видеонаблюдения, мини-АТС, сплит-система, пожарная сигнализация. В течение 2025 была приобретена офисная оргтехника (сетевое хранилище).

4. Информация о материально-производственных запасах

Характер деятельности организации не предполагает наличия существенных остатков материально-производственных запасов. Это, в основном, канцелярские товары, расходные материалы для оргтехники, моющие средства и т.п.. В связи с этим стоимость материалов учитывается в составе расходов по мере их приобретения. Показатели по строке Запасы в Балансе на начало и конец 2025 года - 0 тыс. руб.

5. Информация о финансовых вложениях

Финансовые вложения в компании на начало 2024 года – 757 тыс.руб., на конец 2025 года показатель 400 тыс. руб. – займы юр.лицам\ и депозиты банка

6. Информация о задолженности.

По строке 1230 Баланса отражена дебиторская задолженность организации на начало 2025 года - 48375 тыс. руб., на конец 2025 – 45228 тыс. руб. В состав дебиторской задолженности входят расчеты с операторами по сбору коммунальных платежей, оплаченных населением, но не перечисленную ими на отчетную дату, а также расчеты с поставщиками и расчеты по уступке права требования.

По строке 1520 Баланса отражена кредиторская задолженность организации на начало 2025 года - 56597 тыс. руб., на конец 2025 г. - 51684 тыс. руб. В состав кредиторской задолженности входят расчеты с управляющими компаниями по сбору коммунальных платежей, оплаченных населением, но не перечисленных им на отчетную дату, а также расчеты с поставщиками, расчеты по налогам и сборам.

7. Информация об оценочных обязательствах

По строке 1540 отражен резерв под предстоящие отпуска : на начало 2025 года – 163 тыс.руб., на конец 2025 года – 227 тыс. руб.

8. Информация об учетной политике и ее изменениях

Основные элементы учетной политики предприятия

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Активы стоимостью до 40 000 руб. включительно, со сроком службы, превышающим 12 месяцев, отражаются в качестве материально-производственных запасов на счете 10.09 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности» и списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г. №1 и приказа компании об установлении срока полезного действия в пределах данной амортизационной группы по каждому вводимому в эксплуатацию объекту.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

При списании оценка материалов производится по методу ФИФО.

В организации создаются резервы под ежегодные отпуска.

Учетная политика для целей налогового учета.

Организация находится на упрощенной системе налогообложения (доходы минус расходы).

В отчетном году изменения в учетную политику Общества не вносились.

9. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

По итогам деятельности в 2025 году получена прибыль - 3090 тыс. руб.

Данные о финансовых результатах за предыдущие годы:

2017г. : прибыль 77 тыс.руб.
2018г. : прибыль 2137 тыс.руб.
2019г. : прибыль 3098 тыс.руб.
2020г. : убыток 5506 тыс.руб.
2021г. : прибыль 404 тыс.руб.
2022г. : прибыль 12163 тыс.руб.
2023г. : прибыль 3527 тыс.руб.
2024г. : прибыль 5407 тыс.руб.

Движение денежных средств

В отчете о движении денежных средств по строке 4119 показан приход транзитных денег за коммунальные услуги, собранных агентами по приему платежей в пользу управляющих компаний (766991 тыс. руб, за 2025 год, - 742179 тыс.руб. за 2024 год). По строке 4129 соответственно – показатель о перечислении указанных платежей в управляющие компании за минусом процента комиссионного вознаграждения (779525 тыс. руб, за 2025 год, 750742 тыс.руб. за 2024 год) .

Генеральный директор



Чунеева И.А.