Общество с ограниченной ответственностью Центр «Содействие»
(ООО Центр «Содействие»)
ИНН 2308247822/КПП 230801001

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

1. Основные виды экономической деятельности:

Организация осуществляет электромонтажные и электроизмерительные работы. ОКВЭД 43.21. Предприятие работало в I полугодии 2025 года, во втором полугодии объемы отсутствовали.

2. Информация об учетной политике:

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Учетная политика на 2025 год уточнялась в связи с началом применения 5% НДС. ООО Центр «Содействие» применяет режим налогообложения УСН «Доходы».

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010. Активы стоимостью свыше 100 000 руб., в отношении которых одновременно выполняются условия п.4 Федерального Стандарта бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам ОС применяется линейный способ начисления амортизации.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости амортизации, без обесценения.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

Амортизация ОС в отчетном году не начислялась во втором полугодии ввиду отсутствия доходов.

Объекты активов стоимостью менее 100 000 руб. списываются в расходы в момент приема к учету.

Запасы списываются по фактической себестоимости без обесценения.

Нематериальных активов и финансовых вложений в 2025 году у организации не было.

За 2025 год чистые активы увеличились на 1 033 268,34 руб.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в полном объеме.

Таблицы:

1) Основные средства
2) Запасы
3) Дебиторско-кредиторская задолженность
4) Затраты на производство

## 2. Основные средства
## 2.1 Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло объектов | | | Переоценка | | | |
| | | | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация | Поступило | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация | Начислено амортизации | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация |
| **Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего** | 5200 | За 2025 г. | 529 | 297 | - | - | - | 29 | - | - | 529 | 326 |
| | 5210 | За 2024 г. | 529 | 227 | - | - | - | 70 | - | - | 529 | 297 |
| в том числе: комплект приборов электролаборатории | 5201 | За 2025 г. | 529 | 297 | - | - | - | 29 | - | - | 529 | 326 |
| | 5211 | За 2024 г. | 529 | 227 | - | - | - | 70 | - | - | 529 | 297 |
| **Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего** | 5220 | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 2.2 Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Затраты за период | Списано | Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| **Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего** | 5240 | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | 5250 | За 2024 г. | - | - | - | - | - |

## 2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя | Код | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|---|---|---|
| **Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего** | 5260 | - | - |
| **Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего** | 5270 | - | - |

## 2.4 Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2025 г. | На 31 Декабря 2024 г. | На 31 Декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|---|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |

Руководитель _____ **Стрельцов Станислав Георгиевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

18 Марта 2026 г.

## 4. Запасы

### 4.1 Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | | |
| | | | Себестоимость | Величина резерва под снижение стоимости | Поступления и затраты | Себестоимость | Резерв под снижение стоимости | Убытков от снижения стоимости | Оборот запасов между их группами (видами) | Себестоимость | Величина резерва под снижение стоимости |
| **Запасы - всего** | 5400 | За 2025 г. | 2657 | - | 297 | 1923 | - | - | X | 1031 | - |
| | 5420 | За 2024 г. | 1523 | - | 3151 | 2017 | - | - | X | 2657 | - |
| в том числе: материалы | 5401 | За 2025 г. | 2657 | - | 297 | 1923 | - | - | - | 1031 | - |
| | 5421 | За 2024 г. | 1523 | - | 3151 | 2017 | - | - | - | 2657 | - |

## 4.2 Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2025 г. | На 31 Декабря 2024 г. | На 31 Декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|---|
| **Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего** | 5440 | - | - | - |
| **Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего** | 5445 | - | - | - |

Руководитель _____ **Стрельцов Станислав Георгиевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

18 Марта 2026 г.

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность
### 5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Поступление | | Выбыло | | | | | |
| | | | Учтенная по условиям договора | Величина резерва по сомнительными долгам | В результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке, операции) | Причитающие-ся проценты, штрафы и иные начисления | Погашение | Списание на финансовый результат | Восста-новление резерва | Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность | Учтенная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам |
| **Долгосрочная дебиторская задолженность - всего** | 5501 | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Краткосрочная дебиторская задолженность - всего** | 5510 | За 2025 г. | 27636 | - | - | - | 1043 | - | - | - | - | 26593 |
| | 5530 | За 2024 г. | 25770 | - | 1866 | - | - | - | - | - | - | 27636 |
| в том числе: расчеты с покупателями и поставщиками | 5511 | За 2025 г. | 27636 | - | - | - | 1043 | - | - | - | - | 26593 |
| | 5531 | За 2024 г. | 25770 | - | 1866 | - | - | - | - | - | - | 27636 |
| **Итого** | 5500 | За 2025 г. | 27636 | - | - | - | 1043 | - | - | - | - | 26593 |
| | 5520 | За 2024 г. | 25770 | - | 1866 | - | - | - | - | - | - | 27636 |

## 5.2 Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2025 г. | | На 31 Декабря 2024 г. | | На 31 Декабря 2023 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость |
| **Всего** | 5540 | - | - | - | - | - | - |

## 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Поступление | | Выбыло | | Перевод из долго- в краткосрочную задолженность | |
| | | | | В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления | Погашение | Списание на финансовый результат | | |
| **Долгосрочная кредиторская задолженность - всего** | 5551 | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| **Краткосрочная кредиторская задолженность - всего** | 5560 | За 2025 г. | 19630 | - | - | 3887 | - | - | 15743 |
| | 5580 | За 2024 г. | 13717 | 10261 | - | 4348 | - | - | 19630 |
| в том числе: расчеты по единому налогу и постащикам | 5561 | За 2025 г. | 19630 | - | - | 3887 | - | - | 15743 |
| | 5581 | За 2024 г. | 13717 | 10261 | - | 4348 | - | - | 19630 |
| **Итого** | 5550 | За 2025 г. | 19630 | - | - | 3887 | - | X | 15743 |
| | 5570 | За 2024 г. | 13717 | 10261 | - | 4348 | - | X | 19630 |

## 5.4 Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2025 г. | На 31 Декабря 2024 г. | На 31 Декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|---|
| **Всего** | 5590 | - | - | - |

Руководитель _____ **Стрельцов Станислав Георгиевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

18 Марта 2026 г.

## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 1975 | 50006 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 497 | 2403 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 183 | 586 |
| Амортизация | 5640 | - | - |
| Прочие затраты | 5650 | - | - |
| Итого по элементам | 5660 | 2655 | 52995 |
| Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 2655 | 52995 |

Руководитель _____ **Стрельцов Станислав Георгиевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

18 Марта 2026 г.