

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ЦМП» (ООО «ЦМП»)

ИНН 6382087851, КПП 638201001, ОГРН 1216300061086

Адрес: 445143, Самарская область, Ставропольский район, с.п. Подстепки, ул. Дачная, д. 51/1

1. Общая информация об организации

ООО «ЦМП» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

45.31 - Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Основные средства:

Складской-логистический комплекс – 66 600 000,00

5. Нематериальные активы

ООО Уникс Текнолоджис – 510 000,00

ООО Транс Сервис – 45 000,00

ООО Торгснаб(займ) - -70 000,00

6. Аренда

По договору аренды № б/н от 01.05.2023г. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Предмет аренды — помещение, расположенное по адресу: 445143, Самарская область, Ставропольский район, с.п. Подстепки, ул. Дачная, д. 51/1

7. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

К запасам относятся:

Запасные части - 13 169 768,84

Топливо (ГСМ) – 830,97

8. Финансовые и другие оборотные активы

НДС – 2 379 261,71

Дебиторская задолженность – 50 777 647,20

Авансы - 32 678 518,44

ООО Уникс Текнолоджис – 14 987 917,32

Прочие – 137 289,04

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является ООО УК «Гамма Групп», доля участия — 100 процентов.

9. Органы управления

Исполнительный орган — директор Набиев Андрей Вячеславович (Решение № 5 от 08.01.2024).

10. Долгосрочные заемные средства

МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ФОНД МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ Г.О. ТОЛЬЯТТИ – 2 919 918,28
УК ГАММА ГРУПП Д.У. Комбинированный ЗПИФ Финансовая архитектура ООО – 1 807 993,02
ООО ЦМП – 510 000,00
Прочие – 86 000,00

11. Краткосрочные заемные средства

МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ФОНД МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ Г.О. ТОЛЬЯТТИ – 77 509,89

12. Краткосрочные кредиторская задолженность

ООО «Генух» - 6 166 120,82
ООО «Пром-Текс» - 22 027 382,41
ООО «Снабснабыч» - 1 961 250,40
ООО «Билдинг-Индастри» - 5 132 745,99
Прочие – 1 238 908,19
Прочие налоги – 38 834,00
Страховые взносы – 7 500,00

13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.

Директор ООО «ЦМП»



А.В. Набиев

