

Общество с ограниченной ответственностью "ЦЕНТР ТЕХНИКИ И БЕЗОПАСНОСТИ"

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование — ООО «ЦТБ». ИНН 6165175645 КПП 616501001

Юридический адрес — 344018, Ростовская область, Ростов-На-Дону г, Буденновский проспект, дом № 80, комната 24-б

Дата государственной регистрации — 30.05.2012 г. Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 26 по Ростовской области. ОГРН 1126165005867

Основной вид деятельности 43.21— Производство электромонтажных работ.

Дополнительный вид деятельности - 62.02 — Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий.

Обособленных подразделений и филиалов нет.

Численность сотрудников по состоянию на «31» декабря 2025 года составляет 1 человек.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Единственным участником является Павлычева Н. В. с долей 100%.

Генеральный директор общества — Павлычева Н.В. Главный бухгалтер — в штате отсутствует.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «доходы».

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «ЦТБ» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч.4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО «ЦТБ» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «ЦТБ» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

3. Инвентаризация

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Объект учета - Основные средства: отсутствуют

Материально-производственные запасы:

МПЗ	Стоим-ть на 01.01.25	Поступление	Расход	Ост. Стоимость
Расходные материалы	81,00			81,00

Дата проведения инвентаризации 28.12.2025

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность – 5,0 сальдо по ЕНС

Кредиторская задолженность – 4,0 обязательства по налогам

5. Основные показатели деятельности организации и факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 475 тыс. руб. – Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий, также как и в 2024г. Одинаковые показатели выручки обусловлены отсутствием новых договоров, и пролонгацией старых на тех же условиях.

Расходы по обычным видам деятельности 384 тыс. руб., в т.ч.

Фонд оплаты труда – 204,00

Аренда – 109,00

Налоги – 63,0

Прочие расходы – 8,00

В 2025г. организация получила чистую прибыль 77 тыс. руб.

Информация о деятельности

Компания не планирует ликвидацию деятельности в 2026 году. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика

Основные средства

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу.

Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01). Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).

Материально-производственные запасы

В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. Затраты на приобретение материалов

отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага, прочие хоз. товары.

7. Дата составления текстовых пояснений: 11 марта 2026 года.

Генеральный директор _____ Павлычева Н.В.