ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Организация**: Общество с ограниченной ответственностью «Расчетный Центр»**

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Расчетный Центр»
Сокращенное наименование: ООО «Расчетный Центр»
Организационно-правовая форма: ООО
ОГРН: 1082515000226 **ИНН/КПП**: 2515010130/251501001
Юридический адрес: 692413, Приморский край, р-н Кавалеровский, пгт. Кавалерово, ул. Кузнечная, д. 7
Отчетный период: 01.01.2025 – 31.12.2025.
Численность персонала: по состоянию на 31 декабря 2025 г. - 5 человек (31 декабря 2024 г. – 7 человек).
Обособленные подразделения: Обособленные подразделения отсутствуют.

Дополнительная информация:

1. Количество долей в уставном капитале Общества — 1 в том числе:

•оплаченных участниками — 1

•не оплаченных участниками — 0

•долей, принадлежащих ООО — 0

2. Размер уставного капитала Общества составляет 10 000 руб.

3. Участники Общества: Прокопенко Ирина Юрьевна владеет долей прямо 100%, номинальная стоимость доли — 10 000 руб.

4. Сверка количества долей на начало и конец отчетного периода — изменений не было.

5. Права, предоставляемые долями в уставном капитале Общества — в соответствии с Федеральным законом «Об ООО» и Уставом Общества (участие в управлении, распределение прибыли, получение информации).

6. Лица, имеющие право действовать без доверенности — единоличный исполнительный орган Общества (Генеральный директор) — Курачик Сергей Александрович.

7. Лица, имеющие право действовать на основании доверенности — иные сотрудники Общества, а также сторонние лица на основании выданных Обществом доверенностей.

8. Вид доверенностей и полномочия по ним — доверенности на представительство интересов Общества, на получение товароматериальных ценностей, на подписание документов.

2. Основные виды экономической деятельности

Общество осуществляет следующие виды экономической деятельности (по ОКВЭД): 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

3. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность ООО «Расчетный Центр» составлена в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета: Федеральный закон «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

3.1. Основы составления отчетности

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации. Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение (создание), за исключением случаев, когда федеральными стандартами предусмотрена иная оценка. Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет руководитель. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на руководителя. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С Бухгалтерия». При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

3.2. Применение и неприменение отдельных ПБУ и ФСБУ

В соответствии с учетной политикой и правом применения упрощенных способов бухгалтерского учета, Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

•ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;

•ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

•ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;

•ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;

•ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Последствия неприменения не оказывают существенного влияния на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

3.3. Классификация активов и обязательств

В бухгалтерском балансе активы и обязательства подразделяются на краткосрочные и долгосрочные исходя из срока обращения (погашения):

•краткосрочные — со сроком до 12 месяцев после отчетной даты;

•долгосрочные — со сроком более 12 месяцев.

3.4. Дебиторская задолженность и резервы по сомнительным долгам

Дебиторская задолженность отражается по сумме, подлежащей получению от контрагентов в соответствии с условиями договоров. Проверка дебиторской задолженности на предмет признания ее сомнительной осуществляется на конец каждого отчетного периода. По сомнительной задолженности создается резерв, величина которого определяется отдельно по каждому должнику с учетом его платежеспособности и вероятности погашения долга.

3.5. Доходы

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации». Выручка от продажи товаров, выполнения работ и оказания услуг признается по мере отгрузки (выполнения, оказания) и предъявления расчетных документов покупателям. Выручка отражается за вычетом налога на добавленную стоимость и предоставленных скидок.

3.6. Расходы

Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации». Себестоимость продаж включает прямые затраты, связанные с реализацией товаров, работ и услуг. Управленческие и коммерческие расходы признаются в полном объеме в том отчетном периоде, в котором они понесены.

4. Раскрытие существенных показателей

-Основные средства

-Нематериальные активы

-Запасы

В связи с отсутствием указанных объектов, соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

1. Дебиторская задолженность

1.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступление		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	перекласси-фицировано	
1	*2*	*3*	*5*	*6*	*7*	*8*	*10*	*11*
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	5680	7190	-	-7912		-	4958
	за 2024 г.	5036	9035		-8391			5680
в том числе: расчеты с покупателями заказчиками	за 2025 г.	5680	7190		-7912			4958
	за 2024 г.	5036	9035		-8391			5680
Итого	за 2025 г.	5680	7190		-7912			4958
	за 2024 г.	5036	9035		-8391			5680

2. Обязательства

2.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					Остаток на конец периода
			поступило		списано		перекласси-фицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
1	*2*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*
другие долгосрочные обязательства всего:	за 2025 г.	105	1150	-	-1142	-	-	113
	за 2024 г.	150	976	-	-1021	-	-	105
расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	76	677	-	-683	-	-	70
	за 2024 г.	127	594	-	-645	-	-	76
из них расчеты по страховым взносам (в том числе страховые взносы на травматизм)	за 2025 г.	29	473	-	-459	-	-	43
	за 2024 г.	23	382	-	-376	-	-	29
	за 2025 г.	3983	3455	-	-3983	-	-	3455

краткосрочные заемные средства	за 2024 г.	3246	3983	-	-3246	-	-	3983
Другие краткосрочные обязательства – всего	за 2025 г.	1675	6758		-6982			1451
	за 2024 г.	1786	7167		-7278			1675
в том числе: кредиты	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2025 г.	561	100	-	-511	-	-	150
	за 2024 г.	637	200	-	-276	-	-	561
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2025 г.	800	1200	-	-1100	-	-	900
	за 2024 г.	800	1300	-	-1300	-	-	800
расчеты с подотчетными лицами	за 2025 г.	250	3900	-	-3800	-	-	350
	за 2024 г.	300	4250	-	-4300	-	-	250
расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025 г.	64	1558	-	-1570	-	-	52
	за 2024 г.	49	1417	-	-1402	-	-	64

3. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
1	*3*	*4*
Материальные затраты	5232	5650
Затраты на оплату труда	1790	1629
Отчисления на социальные нужды	473	382
Прочие затраты	150	561
Итого по элементам затрат	7645	8222
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	7645	8222

События после отчетной даты.

События после отчетной даты 31 декабря 2025 года, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества , отсутствуют.

Связанные стороны

Сделки со связанными сторонами (учредители, руководитель, аффилированные организации) отсутствуют.

Генеральный директор ООО «Расчетный Центр» _____ С.А. Курачик

25.03.2026 года