

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общество с ограниченной ответственностью «Центр управления коммерческой недвижимостью» (ООО «ЦУКОН»)

ИНН 1327024467, КПП 132701001, ОГРН 1151327001066

Адрес: 430034, Республика Мордовия, г.Саранск, ул.1-я Промышленная, д.23/1

1. Общая информация об организации

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

1.1. Основные виды деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20 «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом».

1.2. Дата государственной регистрации: 07.04.2015г.

2. Информация об учетной политике

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

2.2. 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.

2.3. Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ, 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.

3. Основные средства

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

В декабре 2025 года был введен в эксплуатацию Котел RSA250(105С) в блочной газ. кот. по ул.1-я Промыш.,47 стоимостью 534491,01 руб.

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

Переоценка основных средств Обществом не производилась.

4. Запасы

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

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

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.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается по сумме, подлежащей получению от контрагентов в соответствии с условиями договоров.. Организация формирует резерв по сомнительным долгам. С этой целью на последнее число каждого квартала организацией проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, возникшей в связи с оказанием услуг. При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом.

6. Кредиторская задолженность

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

7. Капитал и расчеты с участниками

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

Участниками Общества являются :

Биккинин Марат Нясруллович, доля участия — 50 процентов.

Пищевский Сергей Феликсович доля участия — 50 процентов

В 2025 году Общество не начисляла и не выплачивала дивиденды.

8. Органы управления

Директор Василькин Александр Ильич (Протокол №17 внеочередного общего собрания Участников ООО «ЦУКОН» от 28.02.2023г.).

Главный бухгалтер Ерзина Надия Алиевна

9. 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.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год подготовлена на основе принципа непрерывной деятельности

10. Раскрытие существенных показателей

Падение показателей выручки и финансового результата за отчетный период по сравнению с показателями 2024 года связан с уменьшением объема продаж услуг аренды (в октябре 2024 года в результате реорганизации в форме выделения из ООО «ЦУКОН» выделилась организация ООО «ПРИЗ»).

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 03 марта 2026 года.

Директор ООО «ЦУКОН»

Василькин А.И