Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «КПР-Ц»

Г. Санкт-Петербург 25.03.2026

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «КПР-Ц» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «КПР-Центр»
Краткое наименование организации	ООО «КПР-Ц»
Генеральный директор	Морозова Татьяна Валентиновна
Юридический адрес	194100, г. Санкт-Петербург, ул. Кантемировская, дом 12, пом. 10-Н
Фактический адрес (Почтовый адрес)	194100, г. Санкт-Петербург, ул. Кантемировская, дом 12, пом. 10-Н
Учредительный документ	Устав предприятия
Телефон	(812) 655-00-44
e-mail	office@k12.spb.ru
КПП	780201001
ОГРН	1177847035574
ОКАТО	40265561000
ИНН	7802609880
Код по ОКПО	06444554
Основной ОКВЭД	68.32.2 Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или

	на договорной основе
Дополнительный ОКВЭД	33.20 МОНТАЖ ПРОМЫШЛЕННЫХ МАШИН И ОБОРУДОВАНИЯ
Среднегодовая численность сотрудников за 2025 год	8

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 50 000 руб., оплачен полностью.

49% принадлежит учредителю — Каллеру Виктору Вячеславовичу

51% принадлежит учредителю - Федину Вячеславу Рудольфовичу

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Морозова Татьяна Валентиновна, Протокол внеочередного собрания участников №01-09 от 01.09.2022, с 01.09.2022 сроком на 5 лет.

Главный бухгалтер — Морозова Татьяна Валентиновна.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 102975 тыс. руб.;
- прочие доходы — 851 тыс. руб. (проценты по вкладам и договорам займа).

Затраты составили:

- амортизация ОС — 1938 тыс. руб.;
- материальные затраты— 2678 тыс. руб.;
- ФОТ — 4 039 тыс. руб.;
- страховые взносы — 985 тыс. руб.;
- услуги полученные— 73 073 тыс. руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

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

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.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
  - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
  - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
  - осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
  - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Состав основных средств и ППА (строка 1150)

Общая сумма –2 704 тыс. руб., в том числе:

ОС:

- 171 тыс. руб. Машины и оборудование (кроме офисного) включает в себя кондиционеры, генераторные установки, серверное оборудование
- 2 533 тыс. руб. Транспортное средство- Автомобиль Voyah Free VIN LDP95H962RE301913

4. Финансовые вложения

- 7500 тыс. руб. предоставлены денежные средство по договору процентного займа ИП Гнатюк Виктор Алексеевич

Генеральный директор Морозова Т.В.

Главный бухгалтер Морозова Т.В.