

Общество с ограниченной ответственностью "КДС-Технический центр"
(ООО "КДС-Технический центр")
ИНН: 7703717228, КПП: 770301001, ОГРН: 1107746189682,
адрес: 123290, г. Москва, Шелепихинская набережная, д. 18

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Общая информация об организации.

ООО «КДС-Технический центр» 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. 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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды экономической деятельности.

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом: 95.22.1 (Ремонт бытовой техники).

В отчетном периоде Общество осуществляло:

- деятельность в области ремонта бытовой техники;
- деятельность в области ремонта электронного и оптического оборудования;
- продажу покупных товаров;
- сдачу в аренду жилого и нежилого помещений, принадлежащих организации на праве собственности.

Общество не имеет лицензии в связи с отсутствием деятельности, подлежащей лицензированию по законодательству РФ.

3. Учетная политика.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	28 028	(9 878)	2 373	(977)	977	(1 519)	-	-	-	-	-	29 424	(10 420)
	За 2024 г.	28 028	(8 666)	-	-	-	(1 212)	-	-	-	-	-	28 028	(9 878)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	24 663	(6 770)	-	-	-	(1 144)	-	-	-	-	-	24 663	(7 914)
	За 2024 г.	24 663	(5 626)	-	-	-	(1 144)	-	-	-	-	-	24 663	(6 770)
Сооружения	За 2025 г.	224	(224)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	224	(224)
	За 2024 г.	224	(224)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	224	(224)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	956	(700)	137	-	-	(86)	-	-	-	-	-	1 093	(786)
	За 2024 г.	956	(632)	-	-	-	(68)	-	-	-	-	-	956	(700)
Офисное оборудование	За 2025 г.	295	(295)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	295	(295)
	За 2024 г.	295	(295)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	295	(295)
Транспортные средства	За 2025 г.	977	(977)	2 236	(977)	977	(289)	-	-	-	-	-	2 236	(289)
	За 2024 г.	977	(977)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	977	(977)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	(10)
	За 2024 г.	10	(10)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	10	(10)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	902	(902)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	902	(902)
	За 2024 г.	902	(902)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	902	(902)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Нематериальные активы.

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации НМА в отчетном периоде не изменялись.

6. 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. 9 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности организации. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по фактической себестоимости.

7. Капитал и расчеты с участниками.

Уставный капитал Общества составляет 50 000 руб. и оплачен полностью.

8. Органы управления.

Единоличный исполнительный орган — Горчилин Леонид Валерьевич (Протокол собрания № 10 от 02.02.2024, срок - 3 года).

Главный бухгалтер — Огрузинская Елена Анатольевна.

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.

Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	685	-	-	-	(685)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	5 265	-	-	-	(4 579)	-	-	-	685	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	15	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	59	-	-	-	(59)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	47 190	-	51 656	-	(49 738)	-	-	X	49 108	-
	3а 2024 г.	25 610	-	70 815	-	(49 234)	-	-	X	47 190	-

11. Обязательства.

11.1. 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)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	29 131	12 371	-	(22 776)	(308)	-	18 417
	3а 2024 г.	11 897	25 113	-	(7 876)	(4)	-	29 131
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	14 668	3 797	-	(14 852)	(300)	-	3 313
	3а 2024 г.	453	15 283	-	(1 068)	-	-	14 668
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	4 982	2 749	-	(4 043)	-	-	3 688
	3а 2024 г.	3 490	4 442	-	(2 950)	-	-	4 982
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	3 441	3 017	-	(1 241)	-	-	5 217
	3а 2024 г.	1 858	2 522	-	(938)	-	-	3 441

Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	6	-	-	-	-	6
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	549	2 013	-	(501)	(8)	-	2 054
	3а 2024 г.	1 973	86	-	(1 507)	(2)	-	549
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	58	20	-	(1)	-	-	77
	3а 2024 г.	1 448	21	-	(1 410)	-	-	58
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	4 910	-	-	(2 121)	-	-	2 789
	3а 2024 г.	2 328	2 583	-	-	-	-	4 910
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	707	-	-	-	-	707
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	513	62	-	(7)	-	-	567
	3а 2024 г.	348	169	-	(4)	-	-	513
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	9	-	-	(9)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	9	-	2	(2)	-	9
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	29 131	12 371	-	(22 776)	(308)	X	18 417
	3а 2024 г.	11 897	25 113	-	(7 876)	(4)	X	29 131

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Генеральный директор

Горчилин Л. В.