

# Общество с ограниченной ответственностью «КРОССЦЕНТР»

## Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

### и отчету о финансовых результатах за 2025 год

#### 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «КРОССЦЕНТР»

1.2. Юридический адрес: 150000, Ярославская область, г. Ярославль, ул. Чайковского, д.30, помещение 11.

1.3. Дата государственной регистрации : 22.07.2015 г.

1.4. Численность сотрудников: 17 человек.

1.5. Уставный капитал составляет 20000 (Двадцать тысяч) рублей.

Участниками является: Фролов Дмитрий Александрович с долей 50 процентов.

Иванова Анна Борисовна с долей 50 процентов.

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Фролов Дмитрий Александрович.

Главный бухгалтер Общества: В связи с отсутствием в штатном расписании должности бухгалтерского работника его обязанности исполняет директор организации.

#### 2. Информация об учетной политике

2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. В отчетном периоде вносились изменения в учетную политику: Организация составляет бухгалтерскую отчетность по упрощённым формам, которые утверждены в приложении к учетной политике. Основание пункты 51-54, 63 ФСБУ 4/2023, пункт 4 статьи 6 Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

2.2. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» и ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

### 3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составляет 133 462 тыс. руб..

Получен внереализационный доход от размещения свободных денежных средств на депозитных счетах в банке в сумме 44 882 тыс. рублей, что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением процентов по депозитным вкладам.

### 4. Расшифровка статей баланса

Финансовые и другие оборотные активы (строка баланса 1240) в сумме 383 414 тыс. рублей включают :

359 980 тыс. руб. – денежные средства на депозитных счетах;

34 тыс. руб. – расходы будущих периодов;

81 тыс. руб. – дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками;

23 201 тыс. руб. – дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками;

58 тыс. руб. – расчеты по налогам и сборам;

4 тыс. руб. – расчеты с подотчетными лицами;

55 тыс. руб. – прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами.

Краткосрочная кредиторская задолженность ( строка баланса 1520 ) в сумме 8 326 тыс. рублей включает :

35 тыс. руб. – кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками;

7 938 тыс. руб. – кредиторская задолженность по налогам и сборам, в том числе расчеты по НДС – 3 989 тыс. руб. и расчеты по УСН – 3 948 тыс. руб.

353 тыс. руб. – кредиторская задолженность по страховым взносам по единому тарифу и взносов от несчастных случаев.

### 5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

## 5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025 г.	
Нематериальные активы	30.12.2025 г.	
Материалы	30.12.2025 г.	
Товары	30.12.2025 г.	
Расчетные счета	30.12.2025г.	
Депозитный счет	30.12.2025г.	
Специальный счет	30.12.2025г.	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	30.12.2005г.	
Расчеты с покупателями и заказчиками	30.12.2025г.	
Расчеты по налогам и сборам	30.12.20205г.	
Расчеты по социальному страхованию	30.12.2025г.	
Расчеты с подотчетными лицами	30.12.2025г.	
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	30.12.2025г.	

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

Дата составления текстовых пояснений 05 марта 2026 года.

Директор ООО «КРОССЦЕНТР»



Д.А.Фролов.