ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Общие сведения об организации
1.1. ООО «Центр Комплексной Безопасности». (далее - Организация) Дата регистрации: 17.03.2020г.
1.2. Уставный капитал составляет 10 000 руб.
1.3. Организация зарегистрирована по адресу: 344011, Ростовская область, г Ростов-На-Дону, Приволжский пер, д. 16
1.4. Данные о государственной регистрации: ИНН 6165224892 ОГРН 1206100013690
1.5. Основным видом деятельности является: - Деятельность систем обеспечения безопасности
1.6. Единоличный орган управления: генеральный директор Алиферова И. А.
1.7.Численность сотрудников на 31.12.2025 г. Составляет 35 человек.
1.8. Учредители: Подашевский Д. С. доля в уставном капитале 20%. Юмакова Н. П. доля в уставном капитале 50%. Кондрашова Т. С. доля в уставном капитале 30%.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023, утвержденным Приказом Минфина РФ от 4 октября 2023 г. N 157н, и другими действующими ФСБУ и ПБУ. Организация относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения учета.

2.1. Основные средства
Стоимостный лимит признания активов объектами ОС 100 000 рублей (п. 5 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»). После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (п.45 ФСБУ 6/2020). Переоценка объектов основных средств не проводится (п.13 ФСБУ 6/2020. Амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным способом для всех групп основных средств (п. 35 ФСБУ 6/2020).

2.2. Нематериальные активы
Организация применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».
Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 000 рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расхода периода, в котором они совершены. Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости. Переоценка НМА не производится. Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом как для целей бухгалтерского, так и налогового учета.

2.3. Запасы
Для бухгалтерского учета запасов организация применяет требования ФСБУ 5/2019 «Запасы».
В качестве запасов принимаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла .
Оценка материально-производственных запасов при приобретении осуществляется по фактической себестоимости. В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, (п. 2 ФСБУ 5/2019, п. 7 ПБУ 1/2008) организация применяет ФСБУ 5/2019.

2.4. Доходы и расходы
ООО «ЦКБ» применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения: Доходы.
Датой получения доходов признается день поступления денежных средств на счета в банках и (или) в кассу, получения иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав, а также погашения задолженности (оплаты) налогоплательщику иным способом (кассовый метод).

3. Информация о показателях бухгалтерской отчетности

3.1. Денежные средства
Остаток денежных средств на расчетном счете: 1 067 031,55 руб.

3.2. Дебиторская задолженность

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Общая сумма дебиторской задолженности	**2 115 331,25**	**3293852,15**
Поставщики и подрядчики	621 818,47	1 920 933,23
Покупатели и заказчики	941 900	1 120 184,27
Налоги и сборы	310 022	303,00
Под отчет	241 590,78	252 431,65

3.3. Запасы
Остаток товаров на складе по состоянию на 31.12.2025 составляет: 3 421 896,35 руб.

3.4. Кредиторская задолженность

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Общая сумма кредиторской задолженности	361 441,15	**776 609, 78**
Поставщики и подрядчики	-	-
Налоги и сборы	361 441,15	418871,30
Заработная плата сотрудников	-	357 738,48

4. Отчет о финансовых результатах
По строке 2110 отражена выручка за 2025 год в размере 16 092 000,00рублей.
По строке 2120 отражены расходы от обычных видов деятельности 14 828 679,83 руб.,
По строке 2340 Прочие доходы 27 857,02 руб.
По строке 23500 отражены внереализационные расходы– 59 060,00 руб.
Чистая прибыль отражена по строке 2400 в размере 743000 руб.

Дата составления: 23.03.2026
Генеральный директор И. А. Алиферова