Общество с ограниченной ответственностью «ЦЕНТР ВНЕДРЕНИЯ ЭНЕРГОСБЕРЕГАЮЩИХ РАЗРАБОТОК И ТЕХНОЛОГИЙ - ПРОИЗВОДСТВО»

ИНН 9721011566, ОГРН 1167746781510

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Наименование – Общество с ограниченной ответственностью «ЦЕНТР ВНЕДРЕНИЯ ЭНЕРГОСБЕРЕГАЮЩИХ РАЗРАБОТОК И ТЕХНОЛОГИЙ – ПРОИЗВОДСТВО» (ООО «ЦВЭРТ-ПРОИЗВОДСТВО»), далее- Общество.

1.2. Юридический адрес - 109377, город Москва, пр-кт Рязанский, дом 32, корпус 3, офис 214 (Договор аренды № 01/2/16 от 28.10.2024г., № 01/2/23 от 19.09.2025г. заключен с ИП Ковальчук Сергей Леонидович ОГРНИП 322774600737605. Помещение принадлежит Арендодателю на праве собственности, что подтверждается записью в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним № 77:44:0002013:11070-77/051/2022-2 от 17.11.2022г.). Дополнительно общество арендует помещение по адресу: 109377, город Москва, Рязанский проспект, дом 32, корпус 3, этаж 4, офис 425 (Договор аренды № 04/25 от 27.09.2024г., 04/35 от 28.08.2025г. заключен с ООО «РИОЛЭНД» ИНН 9705179890. Помещение принадлежит Арендодателю на праве собственности, что подтверждается записью в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним № 77:04:002013:11067-77/051/2022-5 от 24.11.2022г. Оценочная стоимость помещения 1 017 666, 69 руб.).

1.3. Государственная регистрация – 18.08.2016г. ОГРН 1167746781510.

1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 3 человека.

1.5. Уставный капитал по состоянию на 31 декабря 2025 составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей 00 копеек.

Участниками являются:

- Нуриахметова Анна Ильдаровна с долей 20 процентов;
- Тищенко Сергей Вячеславович с долей 20 процентов;
- Ширшов Эдуард Рудольфович с долей 20 процентов;
- Галиней Андрей Борисович с долей 20 процентов;
- Дубенюк Валфрид Васильевич с долей 20 процентов.

1.6. Перечень видов деятельности:

- Основной вид деятельности - Производство оборудования специального назначения, не включенного в другие группировки (ОКВЭД 28.99.9);
- Дополнительный вид деятельности – Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой, и оборудованием общепромышленного и специального назначения (ОКВЭД 46.69.9).

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Галиней Андрей Борисович.

Главный бухгалтер Общества: обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора Галинея Андрея Борисовича.

1.8. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствует.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Руководство Общества не располагает сведениями о существенных неопределенностях, способных вызвать сомнение в способности Общества продолжать деятельность в обозримом будущем.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» Общество применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и формирует упрощённую бухгалтерскую (финансовую) отчётность.

Показатели признаются существенными для раскрытия в отчетности, составляющие 5 % и более от соответствующего показателя бухгалтерской отчетности.

Пересчет денежных средств на банковских счетах, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. В отчете о финансовых результатах доходом (расходом) от продажи/покупки иностранной валюты является сумма выгоды (потерь) от операции, рассчитываемой как разница между суммой денежных средств в рублях, полученных при продаже/покупке иностранной валюты, и рублевой оценкой этой валюты на дату операции.

В договорах аренды не предусмотрен переход права собственности, выкупа и не планируется субаренда, в связи с этим организация применяет упрощенный способ учета аренды на основании пункта 11 и 12 ФСБУ 25/2018.

Курсовые разницы в отчет о финансовых результатах (форма по ОКУД 0710002) в общем случае отражаются свернуто (п. 28 ФСБУ 4/2023):

- По строке 2340 «Прочие доходы» - свернутый положительный результат курсовых разниц за отчетный период;
- По строке 2350 «Прочие расходы» - свернутый отрицательный результат курсовых разниц за отчетный период.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, Общество не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/2002, ПБУ 2/2008, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/2002.

3. Классификация активов и обязательств

В бухгалтерском балансе активы и обязательства подразделяются на краткосрочные и долгосрочные исходя из срока обращения (погашения):

- краткосрочные – со сроком до 12 месяцев после отчетной даты;
- долгосрочные – со сроком более 12 месяцев.

4. Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Затраты на приобретение, заготовку и доставку включаются в расходы периода либо в стоимость запасов в зависимости от их назначения.

При выбытии оценка запасов производится по средней себестоимости.

Резерв под обесценение запасов Обществом не создается. Запасы отражаются в отчетности по фактической себестоимости.

5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается по сумме, подлежащей получению от контрагентов в соответствии с условиями договоров.

6. Доходы

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка от продажи товаров, выполнения работ и оказания услуг признается по мере отгрузки (выполнения, оказания) и предъявления расчетных документов покупателям.

Выручка отражается за вычетом налога на добавленную стоимость и предоставленных скидок, если они предусмотрены условиями договора.

7. Расходы

Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Себестоимость продаж включает прямые затраты, связанные с реализацией товаров, работ и услуг.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в полном объеме в том отчетном периоде, в котором они понесены.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В отчётном году выручка Общества увеличилась по сравнению с предыдущим годом. Рост обусловлен плановым увеличением объёма и повышению эффективности.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

В отчетном году решения о прекращении или существенном сокращении видов деятельности не принимались, реорганизация и ликвидация не проводились.

10. Выплата дивидендов

В 2025 году участникам Общества не были выплачены дивиденды.

Генеральный директор А.Б. Галиней
23 марта 2026г.