

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ЦКБ»

г .Москва

20 марта 2025г.

Введение .

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ЦКБ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2024 - 2025 гг. 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). 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	Общество с ограниченной ответственностью "Центр корпоративной бухгалтерии"
Сокращенное наименование	ООО "ЦКБ"
Юридический адрес	107078, Россия, Москва, ул. Новая Басманная, д.12, стр.2
Почтовый адрес	107078, Россия, Москва, ул. Новая Басманная, д.12, стр.2
Телефон/факс	+7(985) 071-60-87
ИНН/КПП	9701253119 / 770101001
ОГРН	1237700450800
Расчетный счет	40702810438000128302
Корреспондентский счет	30101810400000000225
БИК банка	044525225

Банк	ПАО СБЕРБАНК
Классификаторы в статистическом регистре	
ОКПО 56267011	
ОКАТО 45286555000	
ОКТМО 45375000000	
ОКОГУ 4210014	
ОКФС 16	
ОКОПФ 12300	
ОКВЭД 69.20	
Среднегодовая численность сотрудников : 2	
Директор	Акатьева Алена Геннадиевна, действует на основании Устава
E-mail	ckbmoscow@mail.ru

1.2. Информация о размере и структуре уставного капитала.

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью. 100% принадлежит единственному учредителю – Акатьевой Алены Геннадиевны

1.3. Информация об органах управления.

Единоличный исполнительный орган — директор Акатьева Алена Геннадиевна.
Решение № 1 от 28.06.2023, с 28.06.2023 сроком на 5 лет .
Главный бухгалтер — Акатьева Алена Геннадиевна.

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 :

- НМА и Основные средства: НМА и ОС на предприятии отсутствуют;
- Оценка при списании МПЗ: осуществляется по средней стоимости;
- ООО «ЦКБ» - » является малым предприятием и применяет право формирования упрощённого бухгалтерского учета и не формирует резервы;
- Финансовый результат от текущей деятельности в БУ определяется от реализации работ, услуг — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3.Раскрытие информации по доходам и расходом за 2024 и 2025 г.г.

Наименование статьи Дохода/Расхода	2024 год	2025 год
3.1 Выручка :	- 1 380 000,00	- 826 000 ,00
3.2.Затраты (Расходы):		
- ФОТ	- 460 000,0	- 378 000
- Страховые взносы	- 108 735,60	- 112 810,29
- Аренда помещений	- 336 000,00	- 294 000
- Услуги сторонних организаций	- 297 772,00	- 17 466
- Материалы	- 19 492,40	- 0,00
Итого	1 222 000,00	- 802 276,29
3.3.Внереализационные расходы	- 5 637,35	- 10 965,91
3.4. Налог по УСН	- 27 110,00	- 10 540,00
3.4.Финансовый результат:	- 125 252,65	- 2 217,80

4. Инвентаризация

	Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
4.1	Основные средства	30.12.2025	Отсутствуют

4.2	Материально-производственные запасы	30.12.2025	7 200,00
4.3	Нематериальные активы	30.12.2025	Отсутствуют
4.4	Расчеты с контрагентами в .т.ч. Дебиторская задолженность	30.12.2025	326 482,73
4.5	Денежные средства в банках (р/с СберБанк)	30.12.2025	38 834,98
4.6	Заемные средства (ООО «КРЦ»)	30.12.2025	90 000,00
4.7	Расчеты с контрагентами в .т.ч. Кредиторская задолженность	30.12.2025	30 540,00

В ходе инвентаризации недостатч и излишков не установлено.

5. Информация прочих операций, не включенных в чистую прибыль текущего года

5.1. Сумма списанная за счет чистой прибыли в 2025г. (тыс.руб.) - 87,0 в т.ч.:

1. ЗП (премия) выплаченная за счет чистой прибыли прошлых лет – 27,5
2. Списаны расходы прошлых лет, не учтенных в 2024 году - 59,5

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений - 27 марта 2026 года.

Дата подписания отчетности

«27 » марта 2026 г.

Директор ООО «ЦКБ»



Акатьева А.Г.