

## Пояснительная записка к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

За 2025 год

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью «Центр комплектации».
  - 1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Центр комплектации».
  - 1.2. Юридический адрес: 660061, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Калинина, д. 55, оф. 2-2,
  - 1.3. Дата государственной регистрации: 31 июля 2007 года, основной государственный регистрационный номер 1072468002166.
  - 1.4. Уставный капитал организации составляет 16 897 руб
  - 1.5. Участником является Краснова Наталья Георгиевна с долей 100 процентов.
  - 1.6. Численность сотрудников: 6 человек
  - 1.7. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
  - 1.8. Организация относится к субъектам малого предпринимательства.
  - 1.9. Организация не подлежит обязательному аудиту, так как не подпадает под критерии, установленные статьей 5 Закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».
  - 1.10. Основными видами деятельности является оказание полиграфических услуг. Прочие виды полиграфической деятельности ОКВЭД 18.12
2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета.
  - 2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.
    - 2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется непосредственно руководителем организации в соответствии с п. 3 ст. 7 Федерального закона № 402-ФЗ.
    - 2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. № 1.
    - 2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
    - 2.1.4. Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 100000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
    - 2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
    - 2.1.6. При списании оценка материально-производственных запасов производится способом ФИФО.
    - 2.1.7. Организация не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам.
    - 2.1.8. Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.
    - 2.1.9. Изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2025 году по сравнению с 2024 годом не предусмотрено. Поэтому данные бухгалтерского учета являются сопоставимыми.
3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

3.1. Характеристика деятельности организации за отчетный год.

3.1.1. Сведения о доходах, прибыли и рентабельности (по видам деятельности)

представлены в таблице.

Наименование показателя	2024 год	2025 год	Изменение показателя	
			в рублях	в процентах
Выручка от основных видов деятельности	42753901 руб.	34555444 руб.	-8198457	0,81
Прибыль от основных видов деятельности	1140671 руб.	863246 руб.	-277425	0,76
Рентабельность основных видов деятельности			-	

3.1.2. Дивиденды выплачиваются только по итогам календарного года.

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности.

4.1. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступление	Выбыло	На конец периода
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	за 2025г.	–	–	–	–
	за 2024 г.	–	–	–	–
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	за 2025 г.	2465983	6906249	3039228	6333004
	за 2024 г.	3982141	1978561	3494719	2465983
Итого	за 2025 г.	2465983	6906249	3039228	6333004
	за 2024 г.	3982141	1978561	3494719	2465983

Просроченной дебиторской задолженности нет (руб.)

Сумма дебиторской задолженности по итогам 2025 года составляла 6 333 004руб.

Просроченной задолженности не было.

Сумма дебиторской задолженности по итогам 2024 года составляла 2 465 983руб.

4.2 Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности (руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступление	Выбыло	На конец периода
Долгосрочная кредиторская	за 2025 г.	–	–	–	–

задолженность – всего	за 2024 г.	–	–	–	–
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	за 2025 г.	1266895	6660461	5065381	2861975
	за 2024 г.	775141	3772868	3281115	3437514
Итого	за 2025 г.	1266895	6660461	5065381	2861975
	за 2024 г.	775141	3772868	3281115	1266894

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 2 861 975 руб. Просроченной кредиторской задолженности нет.

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2024 года составляла 1 266 894 руб.

Директор



Н.Г. Краснова