

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 год

ООО Расчётно-кассовый центр «Центральный» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством РФ.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Бухгалтерская (финансовая) отчётность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основной вид деятельности Общества 68.32- Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе. Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 10 человек. Уставный капитал составляет 12,5 тыс.руб. и оплачен полностью.

ООО РКЦ «Центральный» в соответствии с 103-ФЗ от 13.06.2009 и Агентскими договорами осуществляет свою деятельность как платёжный Агент. Средства поступившие на р/с 40702810102001318085 в АО «Экономбанк» и они же принятые в безналичном порядке с использованием ККТ не являются налогооблагаемой выручкой, т.к. эти средства получены за жилищно-коммунальные услуги от населения в рамках исполнения Агентских договоров с Управляющими компаниями и в полном объёме перечисляются в РСО и ООО (ст 251 подп. 9 п. 1 НК). Наличные денежные средства от населения, как платёжный Агент ООО РКЦ «Центральный» не принимает.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С Бухгалтерия предприятия 8.3».

В состав бухгалтерской (финансовой) (отчетности за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчеты о финансовых результатах.

Остаток денежных средств на конец года составил 3922 тыс.руб. из них 3877 тыс.руб. - это денежные средства полученные от населения в рамках Агентского договора.

Дебиторская краткосрочная задолженность в 1081 тыс.руб. сложилась по расчётам с покупателями и заказчиками -1060 тыс.руб., расчётам по налогам и сборам 14,6 тыс.руб., по расчётам с подотчетными лицами 6,9 тыс.руб.

Кредиторская краткосрочная задолженность составила в сумме 4070 тыс.руб. из них расчёты по налогам и сборам 196,6 тыс.руб., расчёты с прочими поставщиками и подрядчиками -3873,6 тыс.руб.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с

п.32 ФСБУ 5/2019.В составе запасов отражаются материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности Общества. Списание запасов производится по факту их ввода в эксплуатацию.

Информация не подлежащая раскрытию

- не материальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства;
- основные средства;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

Выручка организации за отчетный период составила 8275,9 тыс.руб., что выше показателя прошлого года. Чистая прибыль составила 248 тыс.руб. Расходы по основной деятельности составили 7852,4 тыс.руб.. из них материальные затраты -177 тыс.руб., затраты на оплату труда- 4492 тыс.руб., отчисления на соц.нужды-1317 тыс.руб., прочие затраты-1867 тыс.руб.

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе непрерывности деятельности.

Директор ООО РКЦ «Центральный» Углова Т.В.