

Раздел 1. Сведения об организации.

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Центр отраслевых проектов».
- 1.2. Юридический адрес: 109052, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Нижегородский, ул. Нижегородская, д. 74, кв. 38.
- 1.3. Дата государственной регистрации общества: 20.07.2015г., основной государственный регистрационный номер: 1153668037874.
- 1.4. Сведения об уставном капитале: уставный капитал составляет 50 000 рублей. Уставный капитал по состоянию на 31.12.2025г. оплачен полностью.
- 1.5. Сведения об учредителях:
Камчаткин В.В. –100% доли в уставном капитале.
- 1.6. Среднесписочная численность работников на отчетную дату - 2 человека.
Количество сотрудников – 5 человек.
- 1.7. Организация имеет обособленное подразделение Московское представительство общества с ограниченной ответственностью «Центр отраслевых проектов».
Поставлено на учет 27.08.2015г. Местонахождение: 121096, г. Москва, ул. Василисы Кожиной, д. 1, офис 804.4/1. Обособленное подразделение не имеет отдельного баланса.
- 1.8. Дочерних и зависимых обществ на 31.12.2025г. организация не имеет.
- 1.9. Руководство текущей деятельностью Общества на основании Устава осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - директором.
Камчаткин В.В. действует на основании Приказа № 12406-03 ОС от 29.06.2024г.
- 1.10. В отчетном периоде существенные виды экономической деятельности:
–код 46.62 - Торговля оптовая станками. Основной
-код 46.69.2.-Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин.
- код 33.12. - Ремонт машин и оборудования.
- 1.11. Общество с ограниченной ответственностью «Центр отраслевых проектов» является субъектом малого предпринимательства.

Раздел 2. Информация об организации бухгалтерского учета.

- Бухгалтерский учёт в организации осуществляется главным бухгалтером.
- Принятая организацией учетная политика разработана в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008).
- Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в РФ стандартами бухгалтерского учета и отчетности. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.
- Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество продолжит свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствует намерение в сокращении деятельности или его ликвидации.
- Бухгалтерская отчетность составляется в рублях.
- Организация применяет ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" с 1 января 2025 года.

Раздел 3. Информация об отдельных активах и обязательствах Бухгалтерского баланса.

Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах.

Нематериальные активы.

Организация с 01.01.2024г. применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

На 31 декабря 2025 года в составе НМА числятся два объекта - сайты для размещения в сети Интернет информационных материалов в сумме 61965,83 руб. (стр.1110 бухгалтерского баланса). Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике общества как НМА по балансовой стоимости с учетом накопленной амортизации (стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА). Амортизация НМА производится линейным способом. При этом сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной стоимости нематериального актива и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого актива.

В отчетном периоде:

- поступлений НМА не было;
- НМА интернет –сайт <http://cincom.ru> в связи с прекращением использования в следствии его не способности приносить экономические выгоды в будущем списан с бухгалтерского учета;
- самостоятельно НМА организация не создавала.

Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицированная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная)	накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	592	(332)	-	(530)	374	(89)	-	-	-	-	-	62	(47)
	3а 2024 г.	592	(236)	-	-	-	(97)	-	-	-	-	-	592	(332)
в т.ч.:														
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	592	(332)	-	(530)	374	(89)	-	-	-	-	-	62	(47)
	3а 2024 г.	592	(236)	-	-	-	(97)	-	-	-	-	-	592	(332)
из них исключительные права	3а 2025 г.	592	(332)	-	(530)	374	(89)	-	-	-	-	-	62	(47)
	3а 2024 г.	592	(236)	-	-	-	(97)	-	-	-	-	-	592	(332)

Амортизируемые и не амортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	15	260	357
в том числе:			
Программы ЭВМ	15	260	357
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

Основных средств в организации нет.

Капитальных вложений в инвестиционную недвижимость нет.

Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первонач	текущей рыночной стоимости и/резерва под	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	2 000	-	-	-	-	-	2 000	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	2 000	-	-	-	-	-	2 000	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	2 000	-	-	-	-	-	2 000	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

В отчетном периоде предоставлен процентный займ юридическому лицу, изменений за период нет.

Запасы.

Учет запасов (стр. 1210 Бухгалтерского баланса) ведется в соответствии ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасами являются:

- сырьё, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты и другие необходимые компоненты, которые компания использует в своей деятельности по продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг; инструменты, инвентарь, специальная оснастка и другие аналогичные объекты, если эти активы нельзя отнести к основным средствам (период использования до 12 месяцев).

- товары для перепродажи.

- незавершённое производство, к которому относятся затраты на выполнение работ и услуг до момента признания выручки по ним.

Организация считает себестоимостью приобретенных запасов уплаченные при приобретении запасов суммы по ценам, указанным в документах поставщика. В случае определения себестоимости запасов затраты на доставку, упаковку и т.п. признаются расходом периода, в котором были понесены.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по фактически произведенным затратам.

Организация не создает резерв под обесценение запасов и оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости.

При отпуске запасов, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по себестоимости каждой единицы запасов.

Балансовая стоимость списываемых запасов признается расходом периода:

- в котором признана выручка от продажи этих запасов;
- в котором данное выбытие (списание) произошло, в случаях, отличных от продажи запасов.

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	23	-	55 848	(55 871)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	895	-	50 059	(50 931)	-	-	X	X	23	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	232	(232)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 658	(1 865)	-	-	207	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	23	-	55 133	(55 155)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	419	-	47 163	(47 352)	-	-	(207)	-	23	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	484	(484)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	476	-	1 238	(1 714)	-	-	-	-	-	-

Изменения видов запасов за 2024 г. - закупка отражена в учете по виду запасов-товары, использованы были для выполнения работ, списаны в учете по виду - сырье и материалы.

Запасы, находящиеся в пути, запасы, находящиеся в залоге – в отчетном периоде отсутствуют.

Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность (стр. 1230 Бухгалтерского баланса) на 31.12.2025г. составляет 13558449,09 рублей.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	24 815	-	10 422	-	(21 679)	-	-	-	-	13 558	-
	3а 2024 г.	23 161	-	20 682	-	(19 028)	-	-	-	-	24 815	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 723	-	2 974	-	(2 723)	-	-	-	-	2 974	-
	3а 2024 г.	10 638	-	2 723	-	(10 638)	-	-	-	-	2 723	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	22 078	-	6 793	-	(18 953)	-	-	-	-	9 918	-
	3а 2024 г.	12 207	-	18 178	-	(8 308)	-	-	-	-	22 078	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	4	-	120	-	(4)	-	-	-	-	120	-
	3а 2024 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	-	4	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	11	-	361	-	-	-	-	-	-	372	-
	3а 2024 г.	23	-	8	-	(21)	-	-	-	-	11	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	289	-	(228)	-	(62)	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	174	-	-	-	-	-	-	174	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	3 125	3 125	22 078	22 078	12 207	12 207
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 125	3 125	22 078	22 078	12 207	12 207

Сумма задолженности просроченная 3125022,37 руб. - последний платеж по договору поставки, резерв по сомнительным долгам не создавался, так как на отчетную дату отсутствуют сомнения, что контрагент не погасит эту задолженность: с ним продолжается сотрудничество, подписаны акты сверки за 2025год, финансовые затруднения временные, просрочка расценена как техническая.

Обязательства

Кредиторская задолженность (стр. 1520 Бухгалтерского баланса) на 31.12.2025 г. составляет 6581180,98 рублей.

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	8 111 13 725	3 855 7 204	- -	(5 385) (12 819)	- -	6 581 8 111	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	559 33	3 559	- -	(559) (33)	- -	3 559	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	4 553 12 164	150 4 553	- -	(4 553) (12 164)	- -	150 4 553	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- 3	25 -	- -	- (3)	- -	25 -	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	1 303 434	2 510 1 045	- -	(30) (175)	- -	3 783 1 303	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	1 336 428	1 110 908	- -	- -	- -	2 446 1 336	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	119 75	56 44	- -	(1) -	- -	174 119	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	204 225	- 72	- -	(204) (93)	- -	- 204	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	37 364	- 25	- -	(37) (352)	- -	- 37	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	8 111 13 725	3 855 7 204	- -	(5 385) (12 819)	- X	6 581 8 111	

Просроченных обязательств нет.

Расходы по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	55 387	49 217
Затраты на оплату труда	6 414	6 129
Отчисления на социальные нужды	1 229	1 041
Амортизация	89	97
Прочие затраты	13 703	10 765
Итого по элементам	76 823	67 249
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	125
Итого расходы по обычным видам деятельности	76 823	67 374

Государственная помощь нет.

Раздел 4. Финансово-хозяйственная деятельность.

Учет реализации продукции, товаров (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществляется методом начисления,

при котором определение выручки от реализации производится исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Договоров с особыми условиями нет.

Корректировка выручки не производилась.

Выручка за отчетный период 2025г. от реализации с НДС составила 118285682,36 рублей, без НДС -98571401,93 рублей (стр. 2110 Отчета о финансовых результатах).

Выручка за отчетный период 2024г. от реализации с НДС составила 96253710,09 рублей, без НДС -80211425,06 рублей (стр. 2110 Отчета о финансовых результатах).

Структура выручки по видам деятельности в рублях без НДС:

	2025 год	2024 год
Консалтинговые услуги	125 000,00	1 655 000,00
Прочие услуги для бизнеса	204 166,67	226 416,67
Ремонт машин и оборудования	2 104 704,17	3 307 498,84

Торговля оптовая станками	93 444 544,49	73 718 879,29
Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин	2 692 986,60	1 303 630,26

Прямые расходы по видам деятельности - Себестоимость продаж (стр. 2120 Отчета о финансовых результатах)

-за отчетный период 2025г. составили 55616734,00 рублей,

-за отчетный период 2024г. составили 49066362,62 рублей:

	2025 год	2024год
Ремонт машин и оборудования	484 110,52	1 714 340,87
Торговля оптовая станками	53 243 821,33	46 413 555,92
Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин	1 888 802,15	938 465,83

Коммерческие расходы за отчетный период 2025г. (стр. 2210 Отчета о финансовых результатах) на производство и реализацию продукции составили 10107867,29 рублей,

за отчетный период 2024г. составили 7528417,75 рублей

Данные расходы (издержки обращения), непосредственно связаны с осуществлением торговой деятельности.

Управленческие расходы за отчетный период 2025г. (стр. 2220 Отчета о финансовых результатах) на производство и реализацию продукции составили 11 098 181,14 рублей,

за отчетный период 2024г. составили (10 779 144,28) рублей общехозяйственные расходы, связанные с организацией и управлением производством, с оказанием консалтинговых услуг.

Прочие расходы (выбытие НМА, курсовые разницы, курсовые по расходам в у.е., отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса, услуги банка и др.) (стр. 2350 Отчета о финансовых результатах) составили 6626662,24 рублей.

Прибыль до налогообложения (стр. 2300 Отчета о финансовых результатах) составила 15161957,26рубля.

Текущий налог на прибыль составил 3971354,00 рубля.

Чистая прибыль организации составила 11345049,85 рублей.

Раздел 5. Информация о связанных сторонах.

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», стороны считаются связанными, если одна сторона способна оказывать влияние на деятельность другой стороны, составляющей бухгалтерскую отчетность. Связанными сторонами по отношению к Обществу являются физические лица:

- Камчаткин В.В. – учредитель 100% доли собственности в уставном капитале, является директором организации.

Директор

Камчаткин В.В.

Главный бухгалтер

Косырева В.Ю.