

ООО "ЦКП"

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

1. Информация об организации

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ЦЕНТР КОНСАЛТИНГА "ПАНАЦЕЯ"
- 1.2. ИНН 7842302492
- 1.3. ОГРН 1047855059834
- 1.4. Юридический адрес: 197101, г. Санкт-Петербург г, Кронверкская ул. д.29/37, лит. Б, помещение 63-Н.
- 1.5. Дата государственной регистрации: 12.08.2004г.
- 1.6. Основной вид деятельности по ОКВЭД - 70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.
- 1.7. Руководитель – генеральный директор.
- 1.8. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 12 человек.

2. Информация о применяемых нормативных актах и способах ведения бухгалтерского учета.

- 2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ4/2023 «Бухгалтерская отчетность». Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составление упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности.
- 2.2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена и применяется с 01.01.2021 года.
- 2.3. Отчетность составлена в тысячах рублей (по ОКЕИ 384).

3. Раскрытие существенных статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

3.1. Материальные и внеоборотные активы. В составе основных средств по строке 1150 учтена оргтехника. Все объекты ОС учитываются по первоначальной стоимости. Балансовая стоимость на 31.12.2025 с учетом накопленной амортизации - 62 тыс. руб. По всем объектам ОС амортизация начисляется линейным способом.

3.2. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы.

Показатель по строке 1170 отражает стоимость долгосрочных финансовых вложений Общества по состоянию на 31.12.2025 и составляет 210 тыс. руб.

3.3. В состав запасов по строке 1210 входят материалы и затраты на незавершенное производство. Материальные запасы (1606 тыс. руб.) составляют расходные материалы и комплектующие для оргтехники и оборудования, необходимого для ведения основной деятельности организации.

В состав незавершенного производства (4202 тыс.руб.) входят затраты, полученные Обществом, в ходе оказания услуг заказчикам до момента признания выручки от продаж.

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты по строке 1250 представлены остатками денежных средств на расчетном счете Общества на 31.12.2025 – 9750 тыс.руб.

3.5. Финансовые и другие оборотные активы по строке 1240 представлены дебиторской задолженностью, сальдо на конец периода по ЕНС и расходов будущего периода на 31.12.2025 г. – 40968 тыс.руб. Дебиторская задолженность включает авансы, выданные поставщикам и подрядчикам, задолженность покупателей и заказчиков, задолженность сотрудников Общества по предоставленным займам на конец отчетного периода.

3.6. Капитал по строке 1300 сформирован за счет чистой прибыли за предыдущие отчетные периоды, прибыли за 2025 год и уставного капитала Общества, что на 31.12.2025 составляет – 17153 тыс.руб.

3.7. Краткосрочная кредиторская задолженность по строке 1520 сформирована из обязательств перед поставщиками и подрядчиками и прочими кредиторами в размере 6978 тыс.руб по состоянию на 31.12.2025г.

4. Отчет о финансовых результатах.

За отчетный период выручка организации составила 24 889 тыс.руб, что ниже аналогичного показателя прошлого года на 35% и на 12825 тыс.руб.

Снижение выручки связано со снижением спроса на услуги Общества и, как следствие, снижением количества заказов на консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Несмотря на снижение выручки и уменьшение активов, по итогам 2025 года чистая прибыль Общества составила 49 тыс. руб.

Основным фактором положительного финансового результата по году стало сокращение расходов по обычным видам деятельности.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Генеральный директор
(наименование должности)

31 марта 2026 г.



(подпись)

Шибанова Г.Ю.

(расшифровка подписи)