Пояснения к бухгалтерскому балансу
ООО «ЦКДН» за 2025 год

1. Общие сведения
Общество с ограниченной ответственностью «ЦКДН» (ОГРН 1197746637329, ИНН 9709055937) создано в 2019. Юридический адрес: 109029, Москва г, Михайловский проезд, дом 4, строение 1, комната 8.
Основной вид деятельности: Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях (ОКВЭД 46.46.2).
Организация применяет общую систему налогообложения. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», 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.

2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета
- Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
- Материалы списываются в производство по средней себестоимости.
- Товары для перепродажи учитываются по покупной стоимости
- Выручка от реализации продукции признается по методу начисления.
- Применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

3. Расшифровка статей баланса
3.1. Основные средства (строка 1150)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	начислено амортизации	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2025г.	6 544	(3 590)	183	(1 007)	6 727	(4 597)
	5210	за 2024г.	6 544	(2 015)	-	(1 576)	6 544	(3 590)
в том числе:								
Офисное оборудование	5201	за 2025г.	1 170	(996)	-	(141)	1 170	(1 137)
	5211	за 2024г.	1 170	(639)	-	(357)	1 170	(996)
Другие виды основных средств	5202	за 2025г.	3 500	(933)	183	(709)	3 683	(1 642)
	5212	за 2024г.	3 500	(233)	-	(700)	3 500	(933)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2025г.	574	(433)	-	(85)	574	(518)
	5213	за 2024г.	574	(348)	-	(85)	574	(433)
Транспортные средства	5204	за 2025г.	1 300	(1 228)	-	(72)	1 300	(1 300)
	5214	за 2024г.	1 300	(794)	-	(433)	1 300	(1 228)

3.2. Запасы (строка 1210)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			выбыло		На конец периода	
			себе-стоимость	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2025г.	79 081	79 081	678 144	(606 898)	X	150 326	150 326
	5420	за 2024г.	55 514	55 514	529 504	(505 937)	X	79 081	79 081
в том числе:									
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2025г.	-	-	3 154	(1 239)	369	1 915	1 915
	5421	за 2024г.	-	-	991	(991)	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2025г.	76 929	76 929	553 987	(484 068)	103 357	146 847	146 847
	5423	за 2024г.	54 130	54 130	439 200	(416 400)	52 770	76 929	76 929
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2025г.	-	-	1 951	(1 931)	-	20	20
	5424	за 2024г.	-	-	339	(339)	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2025г.	2 152	2 152	119 053	(119 660)	-	1 544	1 544
	5426	за 2024г.	1 384	1 384	88 975	(88 207)	-	2 152	2 152

3.3. Дебиторская задолженность (строка 1230)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление					На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025г.	285 237	-	217 664	-	(186 704)	-	72	316 269	-
	5530	за 2024г.	256 711	-	170 108	-	(141 628)	45	-	285 237	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025г.	112 261	-	72 724	-	(95 072)	-	-	89 913	-
	5531	за 2024г.	68 638	-	96 404	-	(52 781)	-	-	112 261	-
Авансы выданные	5512	за 2025г.	159 531	-	127 333	-	(89 702)	-	-	197 162	-
	5532	за 2024г.	172 007	-	71 273	-	(83 750)	-	-	159 531	-
Прочая	5513	за 2025г.	13 446	-	17 606	-	(1 931)	-	72	29 193	-
	5533	за 2024г.	16 065	-	2 432	-	(5 097)	45	-	13 446	-
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2025г.	285 237	-	217 664	-	(186 704)	-	72	316 269	-
	5520	за 2024г.	256 711	-	170 108	-	(141 628)	45	-	285 237	-

3.4. Кредиторская задолженность (строка 1520)

				поступление		выбыло			
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
кредиты	5552	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024г.	-	3 000	-	(3 000)	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	206 736	305 507	13 374	(235 495)	-	72	290 195
	5580	за 2024г.	185 310	190 033	5 394	(174 046)	45	-	206 736
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	32 365	28 187	-	(14 786)	-	-	45 765
	5581	за 2024г.	76 058	7 352	-	(51 045)	-	-	32 365
авансы полученные	5562	за 2025г.	50 540	113 907	-	(51 919)	-	-	112 528
	5582	за 2024г.	83 630	48 554	-	(81 644)	-	-	50 540
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	15 371	20 086	-	(119)	-	72	35 409
	5583	за 2024г.	18 840	6 001	184	(9 655)	-	-	15 371
кредиты	5564	за 2025г.	108 011	143 178	13 374	(168 235)	-	-	96 328
	5584	за 2024г.	6 000	128 078	5 151	(31 218)	-	-	108 011
займы	5565	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2024г.	400	-	60	(460)	-	-	-
прочая	5566	за 2025г.	450	149	-	(435)	-	-	165
	5586	за 2024г.	382	48	-	(25)	45	-	450
Итого	5550	за 2025г.	206 736	305 507	13 374	(235 495)	-	72	290 195
	5570	за 2024г.	185 310	190 033	5 394	(174 046)	45	-	206 736

4. Информация о деятельности

Выручка от реализации за 2025 год составила 685021 тыс. руб. (по данным отчета о финансовых результатах). Себестоимость продаж – 473945 тыс. руб. Чистая прибыль – 50238 тыс. руб.

5. Иная информация

Уставный капитал Общества составляет 30 тыс. руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Зюзина Ольга Александровна, доля участия — 100 процентов. В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 9 193 тыс. руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

6. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Косяков Денис Николаевич (Решение № 1 от 31.05.2022).

7. Иная информация

Судебных разбирательств, способных существенно повлиять на финансовое положение не ведется.

Отчетность подписана 31.03.2026.

Генеральный директор ООО «ЦКДН» _____ Д. Косяков

