

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчётности
за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ЦТП» (далее — Общество) зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Полное название организации: Общество с ограниченной ответственностью «Центр Технологической Поддержки»

Краткое наименование по Уставу (не более 64 символов): ООО «ЦТП»

ИНН организации: 5007086694

КПП: 500701001

Юридический адрес: 141801, Московская область, г. Дмитров, ул. Сиреневая 8, 14

2. Система налогообложения

Общество применяет упрощённую систему налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации.

Объект налогообложения — доходы.

Налоговая ставка — 6%.

3. Основы ведения бухгалтерского учёта

Бухгалтерский учёт ведётся в соответствии с:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте»; федеральными стандартами бухгалтерского учёта (ФСБУ);
- учётной политикой Общества.

Бухгалтерская (финансовая) отчётность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности.

4. Учётная политика

4.1 Основные средства

Основные средства принимаются к учёту по первоначальной стоимости. Амортизация начисляется линейным способом.

4.2 Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к учёту по фактической себестоимости. Списание осуществляется по методу (средней стоимости / ФИФО).

4.3 Доходы

Доходы для целей бухгалтерского учёта признаются в соответствии с условиями договоров. Для целей налогообложения применяется кассовый метод — по мере поступления денежных средств.

4.4 Расходы

Расходы отражаются в бухгалтерском учёте на основании первичных документов. Для целей УСН расходы на налоговую базу не влияют (объект «доходы»).

5. Финансовые результаты

Выручка за 2025 год составила: 49138 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2025 год составила: 898 тыс. руб.

6. Денежные средства

Остаток денежных средств на расчетных счетах и в кассе по состоянию на 31.12.2025 составил 4819 тыс. руб.

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2025 года:

- Дебиторская задолженность: 4522 тыс. руб.
- Кредиторская задолженность: 5123 тыс. руб.

Дебиторская задолженность носит краткосрочный характер (срок погашения до 12 месяцев).

Просроченная дебиторская задолженность:

- отсутствует / составляет 436 тыс. руб., в том числе:
 - до 3 месяцев — 310 тыс. руб.;
 - от 3 до 12 месяцев — 126 тыс. руб.;

Сомнительная задолженность:

- отсутствует

Резерв по сомнительным долгам:

- не создаётся (для субъектов малого предпринимательства допускается)

Задолженность, обеспеченная гарантиями, залогом или иными способами обеспечения:

- отсутствует

Кредиторская задолженность является краткосрочной.

Просроченная кредиторская задолженность:

- отсутствует

8. События после отчётной даты

События после отчётной даты, способные оказать существенное влияние на финансовое положение Общества:

- не выявлены

9. Оценочные обязательства и условные обязательства

Оценочные обязательства: отсутствуют.

Судебные разбирательства и иные условные обязательства:

- отсутствуют

10. Связанные стороны

Сделки со связанными сторонами:

- отсутствуют