

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

Общество с ограниченной ответственностью «Центр Сервисных Услуг»
(ООО «ЦСУ»)

ИНН 6315642732 , КПП 631101001, ОГРН 1126315002000

Адрес: 443030, Самарская область, г Самара, ул Урицкого, д. 19, помещ. 910

1. Общая информация об организации

ООО «ЦСУ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

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.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

71.12.3 — Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы;

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

5. Запасы

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 Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка Общества за отчетный период составила 121 943 279,76 рублей, что ниже аналогичного показателя прошлого года.

Уменьшение данного показателя связано со снижением объёма оказываемых услуг по Договорам с заказчиками.

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.

Единственным участником Общества является Волковская Любовь Николаевна, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 6 762 336,63 руб.

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

8. Информация по обязательствам

Обязательства по привлеченным займам по состоянию на 31.12.2025 года составили 4 764 000 рублей.

Заемные средства привлекались Обществом для своевременных выплат заработной платы работникам и исполнения налоговых обязательств перед Бюджетом.

Необходимость привлечения заемных средств возникла по причине нарушения сроков оплаты за выполненные услуги заказчиками.

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

Директор ООО «ЦСУ»



Ю.Н. Волковская