

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ И ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество с ограниченной ответственностью «Центрстрой» (далее – Общество) создано в 2024 году, о чем внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц 12.09.2024г.

Краткое наименование: ООО «Центрстрой».

Общество зарегистрировано по адресу: 127644, г. Москва, ул. Ижорская, д. 15, помещ. 1/1.

Основной вид экономической деятельности Общества – 43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха.

Высшим органом управления Обществом является общее собрание участников Общества. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – генеральным директором (в рамках полномочий, предусмотренных Уставом Общества). Генеральный директор – Насиковский Андрей Брониславович (утвержден решением Общего собрания учредителей 09.09.2024г., протокол № 1).

Размер уставного капитала Общества составляет 11 111 (Одиннадцать тысяч сто одиннадцать) рублей 00 копеек.

Общество не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также на основе учетной политики Общества, сформированной на основании принципов, установленных Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н.

Учетная политика Общества утверждена приказом генерального директора от 12.09.2024 года № 3.

Отсутствуют отступления от российских правил бухгалтерского учета.

Общество не применяло досрочно ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденный Приказом Минфина России от 13.01.2023 года № 4н.

3. КРИТЕРИЙ СУЩЕСТВЕННОСТИ

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном приказом Минфина России от 28.06.2010 года № 63н.

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель, или значение группы статей Отчета о прибылях и убытках и (или) других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

[illegible]

Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	6	-	48	-	(3)	-	-	X	51	-
	3а 2024 г.	-	-	6	-	-	-	-	X	6	-

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

4.2 Денежные средства и денежные эквиваленты

Банковские счета	Остаток на 01.01.2025	Приход за 2025 год	Расход за 2025 год	Остаток на 31.12.2025
40702810100000010094, АО БАНК "НАЦИОНАЛЬНЫЙ СТАНДАРТ"	3,00	47,00	50,00	
40702810438720029655, ПАО СБЕРБАНК		100,00	55,00	45,00
40702810601300048137, АО "АЛЬФА-БАНК"		59,00	57,00	2,00
Итого	3,00	206,00	162,00	47,00

Расчетный счет в АО «БАНК «НАЦИОНАЛЬНЫЙ СТАНДАРТ» закрыт 04.12.2025г.

4.3 Заемные средства

Ведение бухгалтерского учета расходов по полученным займам и кредитам осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 107н.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

5. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов, расходов по обычным видам деятельности и прочих расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденными приказами Минфина от 06.05.1999г. № 32н и от 06.05.1999г. № 33н.

5.1 Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	25	-
Отчисления на социальные нужды	8	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	42	13
Итого по элементам	75	13
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	75	13

5.2 Прочие расходы

Статья «Прочие расходы» состоит из затрат Общества на оплату комиссий банков: в 2025 году – 15 тыс.руб., в 2024 году – 8 тыс.руб.

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998г. № 56н.

Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации.

События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность:

- принятие решения о реорганизации организации (дата, номер Решения, способ реорганизации и т.д.);

- приобретение предприятия как имущественного комплекса (существенные условия договора и т.д.);

- реконструкция или планируемая реконструкция (основные этапы и т.д.);

- крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений (существенные условия сделки и т.д.);

- пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов организации;

- прекращение существенной части основной деятельности организации, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату (причины прекращения и т.д.);

- существенное снижение стоимости основных средств, если это снижение имело место после отчетной даты;

- непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты;

- действия органов государственной власти (национализация и т.п.).

отсутствуют.

7. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008г. № 48н.

Аффилированными лицами и связанными сторонами Общества являются:

- Аскарали Нурлан – участник Общества;
- Насиковский Андрей Брониславович – участник Общества;
- Насиковский Андрей Брониславович – генеральный директор Общества.

8. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

Общество:

- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов.

В дальнейшем руководство Общества планирует увеличить доходы и поступление денежных средств, сократить управленческие расходы, вести непрерывную хозяйственную деятельность, направленную на получение доходов и прибыли.

Генеральный директор
«06» марта 2026г.

/Насиковский А.Б./