

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

Общество с ограниченной ответственностью «Дальневосточный центр гигиенического сервиса» (ООО «ДВЦГС»)

ИНН 2721127663, КПП 272101001, ОГРН 1052740165280

Адрес: 680000, ХАБАРОВСКИЙ КРАЙ, Г.О. ГОРОД ХАБАРОВСК, Г ХАБАРОВСК, УЛ КИМ Ю ЧЕНА, Д. ПОМЕЩ. I (20-30)

1. Общая информация об организации

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

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 составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

86.90.1 — Деятельность организаций санитарно-эпидемиологической службы;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0.

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. Аренда

По договору аренды № 12 от 01.01.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 680032, г.Хабаровск, ул.Автономная, д.6А

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

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. Проверка на обесценение не проводится.

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.

Информация по пояснению «Запасы» дополняется табличными пояснениями 6.1 «Наличие и движение запасов» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

6. Дебиторская задолженность

Информация по пояснению «Дебиторская задолженность» дополняется табличными пояснениями 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По строке бухгалтерского баланса 1230 «Дебиторская задолженность» отражена краткосрочная дебиторская задолженность, которая относится к краткосрочным активам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

7. Краткосрочные обязательства

Информация по пояснению кредиторской задолженности дополняется табличными пояснениями 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

--- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Ю Максим Минхоевич, доля участия — 100 процентов.

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Ю Максим Минхоевич

12. 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.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 18 марта 2026 года.

Директор ООО «ДВЦГС»



М.М.Ю

ООО "Дальневосточный центр гигиенического сервиса" ИНН 271127663 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	67	-	65	(96)	-	-	-	X	X	37	-
	3а 2024 г.	126	-	34	(93)	-	-	-	X	X	67	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	10	(10)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	10	-	-	(10)	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	67	-	55	(86)	-	-	-	-	-	37	-
	3а 2024 г.	117	-	34	(83)	-	-	-	-	-	67	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		резерв по сомнительным долгам	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
					поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	467	-	1 888	-	(2 112)	-	-	-	244	-	-
	За 2024 г.	298	-	1538	-	(1 368)	-	-	-	467	-	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.		-	1 461	-	(1 461)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.		-	1155	-	(1 155)	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	295	-	427	-	(543)	-	-	-	179	-	-
	За 2024 г.	219	-	289	-	(213)	-	-	-	295	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	170	-	-	-	(107)	-	-	-	64	-	-
	За 2024 г.	77	-	94	-	-	-	-	-	170	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2	-	-	-	(1)	-	-	-	2	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-	-
Итого	За 2025 г.	2 621	-	1 888	-	(3 789)	-	-	-	244	-	-
	За 2024 г.	3 202	-	639	-	(717)	-	-	-	2 621	-	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифици ровано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	28	2180	-	(2176)	-	-	32
	За 2024 г.	27	2 096	-	(2095)	-	-	28
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.		1241	-	(1 241)		-	-
	За 2024 г.		1155	-	(1155)		-	-
	За 2025 г.	23	837	-	(830)		-	30
	За 2024 г.	10	941	-	(928)		-	23
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5	102	-	(105)		-	2
	За 2024 г.	17		-	(12)		-	5
	За 2025 г.	2 175	926	-	(2 921)		X	32
	За 2024 г.	2 920	1 002	-	(1 406)		X	2 175

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-