

# Общество с ограниченной ответственностью " ЦЕНТР ПРОШИВКИ ГОРОДА ИРКУТСКА "

ИНН 3812158847

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2025 И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ЦЕНТР ПРОШИВКИ ГОРОДА ИРКУТСКА» ЗА 2025 ГОД

### 1. Общие сведения об организации

- **Организация:** Общество с ограниченной ответственностью «ЦПИ» (ООО «ЦПИ»).
- **ИНН/КПП:** 3812158847/381201001
- **ОГРН:** 1143850050211
- **Юридический адрес:** 664039, Иркутская обл, Иркутск г, Челнокова ул, дом 46, офис 26
- **Дата государственной регистрации:** 19.11.2014г.
- **Уставный капитал:** согласно выписке из ЕГРЮЛ составляет 10 000 руб.
- **Основной вид деятельности:** 95.21, Ремонт электронной бытовой техники.
- Численность сотрудников: 3.
- **Состав отчетности:** Настоящая отчетность сформирована за период с 01.01.2025 по 31.12.2025. Отчетность составлена в упрощенном порядке, как это разрешено субъектам малого предпринимательства.

### 2. Учетная политика и соответствие стандартам

- **Нормативная база:** Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), в частности ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", а также отраслевыми стандартами (при их применимости к деятельности организации).
- **Учетная политика:** Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2025 г. утверждена приказом руководителя. Организация применяет упрощенные способы ведения бухучета, включая сокращенный план счетов и упрощенную систему регистров учета.
- **Налогообложение:** Организация применяет Упрощенную систему налогообложения (УСН), что отражено в Отчете о финансовых результатах (налог при УСН составил 18 тыс. руб.). Объект налогообложения — "Доходы, уменьшенные на величину расходов" (ставка 15%).

### 3. Расшифровка основных показателей Бухгалтерского баланса

#### 3.1. Активы

- **Материальные внеоборотные активы (строка 1150) – отсутствуют (0 тыс. руб.).** Организация не имеет собственных основных средств (зданий, сооружений, оборудования, транспортных средств). Деятельность ведется с использованием арендованных помещений и оборудования.
- **Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1170) – отсутствуют.**

- **Запасы (строка 1210):** По состоянию на 31 декабря 2025 года запасы Общества составляют 199 тыс. руб. Увеличение показателя по сравнению с прошлым годом (13 тыс. руб.) связано с приобретением материалов для оказания услуг.
- **Денежные средства (строка 1250) – отсутствуют.**
- **Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240):** 574 тыс. рублей.

Состав дебиторской задолженности: задолженность покупателей и заказчиков за отгруженные товары (работы, услуги). Вся задолженность является краткосрочной (платежи ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты). Просроченной или сомнительной задолженности не выявлено (резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с непродолжительным сроком возникновения долгов и отсутствием признаков неплатежеспособности контрагентов).

**Итого валюта баланса: 298 тыс. рублей.**

### 3.2. Пассивы

- **Капитал (строка 1300):** на 31 декабря 2025 г. – **(115) тыс. руб.**

В связи с выявлением ошибки в расчетах по УСН за 2023, 2024 год в 2025 году произведено доначисление налога в сумме 178 850 рублей. Данная сумма отражена по дебету счета 84 как уменьшение финансового результата прошлых лет.

В том числе:

**Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): (125) тыс. руб.**

Уставный капитал: Сумма уставного капитала (10 тыс. руб.) не выделена отдельно, но входит в общий показатель строки «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

- **Кредиторская задолженность (строка 1520):** 4а отчетную дату составляет **413 тыс. руб.**

В состав кредиторской задолженности входят обязательства перед поставщиками и подрядчиками, задолженность по налогам и сборам.

**Итого валюта баланса: 298 тыс. рублей.**

### 4. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах

- **Выручка (строка 2110):** 1 775 тыс. рублей

Выручка признана по мере отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) и предъявления расчетных документов покупателям. Вся выручка получена от обычных видов деятельности.

- **Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120):** 1 782 тыс. рублей.

Включают себестоимость реализованных товаров (работ, услуг), а также коммерческие и управленческие расходы.

- **Прочие расходы (строка 2350):** (48) тыс. рублей.

Включают расходы на расчетно-кассовое обслуживание банков, проценты за ведение счета и иные аналогичные расходы, не связанные напрямую с производством и продажами.

- **Налог при УСН (строка 2410):** (18) тыс. рублей.
- **Чистый убыток за 2025 год** составил 73 тыс. руб. Убыток обусловлен превышением расходов над доходами, в том числе ростом коммерческих и управленческих затрат при снижении выручки.

#### **Прочие сведения**

- События после отчетной даты, существенно влияющие на оценку имущественного и финансового положения, отсутствуют.
- Отчетность подписана 19 марта 2026 года.

**Генеральный Директор**

ООО «ЦПИ»

\_\_\_\_\_ / Седов М.А./

**19 марта 2026 г.**