

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Чистая Компания Сервис» за 2025 год

1. Общие сведения

- Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Чистая Компания Сервис» (ООО «Чистая Компания Сервис»).
- Дата регистрации: 25 июля 2016 года, ОГРН 1167746696974.
- Юридический адрес: 117105, Москва, Варшавское ш., д.26, этаж 4, пом.7
- Статус: Субъект малого предпринимательства (малое предприятие).
- Основной вид деятельности: Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (46.69 — код ОКВЭД). Лицензированию не подлежит.
- Уставный капитал: 200 000 (двести тысяч) рублей, сформирован полностью, состоит из 50% доли – Фомина А.В., 50% доли – Лузина А.В.
- Система налогообложения: Основная система налогообложения.

2. Основа составления отчетности и учетная политика

- Нормативная база: Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н .
- Учетная политика: Учетная политика организации утверждена приказом директора от 31.12.2021 № 1-УП и ведется в соответствии с ПБУ 1/2008. Изменения в учетную политику в 2025 году не вносились.

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

(Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

(Основание: п. 2 ПБУ 18/02);

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н.

(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

- Способ ведения учета: Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, формирует упрощенную бухгалтерскую отчетность (п.4 ст.6 Федерального закона № 402-ФЗ). Учет ведется методом начисления с применением двойной записи.
- Основные средства: Лимит стоимости активов для признания объектом основных средств установлен в размере 100 000 рублей. Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
- Материально-производственные запасы: Оценка МПЗ производится по средней себестоимости.

3. Расшифровка основных показателей баланса

Ниже представлена расшифровка существенных статей бухгалтерского баланса на 31 декабря 2025 года.

1) Наличие и движение основных средств (тыс. руб.)

В 2025 основные средства не приобретались и не амортизировались.

2) Дебиторская и кредиторская задолженность (тыс. руб.)

На 31.12.2025:

Дебиторская задолженность 118245

в том числе: покупатели и заказчики 46514

прочая 71731

Кредиторская задолженность 12717

в том числе: поставщики и подрядчики 1071

задолженность по налогам и взносам 1659

прочая 9987

На 31.12.2024

Дебиторская задолженность (краткосрочная) 34086

в том числе: покупатели и заказчики 32424

прочая 1662

Кредиторская задолженность (краткосрочная) 67938

в том числе: поставщики и подрядчики 59913

задолженность по налогам и взносам 799

прочая 7226

4. Финансовые результаты (тыс. руб.)

· Выручка: Выручка общества за 2025 год составила 205166. Основная часть выручки получена по основному виду деятельности. Снижение выручки по сравнению с 2024 годом на 47% было вызвано проблемами с поставкой товара.

· Прочие доходы и расходы: Прочие доходы и расходы за отчетный период незначительны и в пояснениях не раскрываются.

· Прибыль: Убыток отчетного года составил 11307.

5. Иная информация

· Существенные факты: В отчетном году обществом не производилось выплат дивидендов.

· События после отчетной даты: Событий, оказывающих существенное влияние на оценку финансового положения, после 31 декабря 2025 года не происходило.

· Иная существенная информация: Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

Генеральный директор ООО «Чистая Компания Сервис» _____ Фомин А.В.

Главный бухгалтер «Чистая Компания Сервис» _____ Фомин А.В.

27 марта 2026 г.