ПОЯСНЕНИЯ К УПРОЩЕННОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

1.ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ И УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

- Общество с ограниченной ответственностью «Центр сценических технологий», ООО «ЦСТ», ИНН: 9734017903
- Место нахождения Общества: 123060, г. Москва, вн.тер.г.мо Щукино, ул. Маршала Рыбалко, д.2, помещ. 28/11
- Руководитель (Директор): Локтев Михаил Григорьевич
- Основной вид деятельности: Торговля оптовая неспециализированная (ОКВЭД 46.90).
- Организация является вновь созданной. Дата регистрации 22.09.25г

- Среднесписочная численность — 1 чел.
- Общество является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие).
- Бухгалтерский учет ведется по упрощенной системе в соответствии с ФСБУ 4/2023. Отчетность сформирована исходя из допущения о непрерывности деятельности.
- Отказ от стандартов: Организация использует право не применять: ПБУ 18/02, ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 16/02.
- ОС и Запасы: Лимит стоимости ОС — 100 000 руб. (на балансе отсутствуют). Учет товаров ведется по фактической себестоимости, списание — по средней себестоимости.
  2. ЗАПАСЫ. (СТРОКА 1210) На 31.12.2025 стоимость запасов составила 1 780 тыс. руб. Приобретена партия товара для последующей продажи.
- Доходы и расходы: Выручка и расходы признаются по кассовому методу.
- Инвентаризация: Проведена обязательная годовая инвентаризация Расхождений не выявлено.

  3. ФИНАНСОВЫЕ И ДРУГИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ (СТРОКА 1240)
  Общая сумма по строке составила 4 978 тыс. руб. В составе на 31.12.2025 отражены:
- задолженность покупателей за отгруженные товары- 4 978 тыс. руб.
- Вся задолженность признана реальной к взысканию.

  4. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (СТРОКА 1520)
  На 31.12.2025 задолженность составила 3 604 тыс. руб. В составе отражены текущие обязательства за 4 квартал 2025 года:
- Налоги и сборы (УСН) — 33 тыс. руб.;
- Задолженность перед поставщиками за полученные товары-3 571 тыс.руб.

  5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛ (СТРОКИ 1250, 1300)
- Денежные средства (стр. 1250): Остаток на 31.12.2025 составил 231 тыс. руб.
- Капитал и резервы (стр. 1300): Показатель составил – 3 385 тыс. руб. Сумма сформирована из Уставного капитала (10 тыс. руб.) и нераспределенной прибыли (3 375 тыс. руб.).

  7. ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ И ВАЛЮТА БАЛАНСА
- Выручка (стр. 2110): В 2025 году составила 6 167тыс. руб.

- Чистая прибыль (стр. 2400): Составила 3 376 тыс. руб. Деятельность Общества остается прибыльной.
- Валюта баланса (стр. 1600): Составила 6 989 тыс. руб.
- 8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ
- До даты подписания настоящей отчетности:
  Дебиторская задолженность в сумме 4 978 тыс. руб полностью погашена
  Кредиторская задолженность в бюджет в сумме 33 тыс. руб погашена, перед поставщиками в сумме 1 791 тыс. руб. полностью погашена.
  Остаток товара на 31.12.2025г в сумме 1 780 тыс. руб был возвращен поставщику в связи с ошибкой в заказе.

  Директор ООО «ЦСТ» _____ / Локтев М.Г./