Общество с ограниченной
ответственностью
«ЦентроСнаб»

www.csnab.net

Телефон/факс (495) 641-02-42

Юридический адрес: 141400, Московская область, г. Химки, ул. Молодежная д. 70, кв. 570
Почтовый адрес: 141400 , Московская область, г. Химки, ул. Молодежная, д. 70, кв. 570
ИНН 5047128326 КПП 504701001
р/с 40702810800000002269 в ПАО «Промсвязьбанк»
в ОПЕРУ Московского ГТУ Банка России
к/с 30101810400000000555 БИК 044525555

ПОЯСНЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2025 И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД В ТЕКСТОВОМ ФОРМАТЕ

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ЦЕНТРОСНАБ"

1.2. Юридический адрес - 141501, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ХИМКИ, УЛ. МОЛОДЕЖНАЯ, Д. 70, КВ. 570

1.3. Дата государственной регистрации – 02.11.2011 года

1.4. Уставной капитал общества составляет – 25 000,00 рублей. Единоличным участником общества является Михович Ольга Всеволодовна с размером доли 100 %

1.5. Перечень видов деятельности:

- 46.7 Торговля оптовая специализированная прочая
- 46.1 Торговля оптовая за вознаграждение или на договорной основе
- 46.4 Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами
- 46.6 Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями
- 46.9 Торговля оптовая неспециализированная

1.6. Сведения о руководстве и главном бухгалтере.

Генеральный директор Общества – Михович Ольга Всеволодовна (приказ №1 от 22.08.2022г.)

Главный бухгалтер Общества – Михович Ольга Всеволодовна (приказ №1 от 22.08.2022г.)

2. Информация об учетной политике.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ и ПБУ). Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Учет ОС

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6).

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные п. 4 ФСБУ 26, и упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6.

2.2. Материально- производственные запасы

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости.

2.3. Доходы и расходы.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие Общество не применяет ПБУ 2/2008, ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 16/2 и ПБУ 18/02, ФСБУ 6/2020, СФБУ 26/2020, ФСБУ/2018.

4. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечание
Материально-производственные запасы	26.12.2025	-
Основные средства	26.12.2025	-

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

6. Выручка Общества за отчетный период составила 3 317 тыс.руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Однако, имеющаяся дебиторская задолженность привела к проблемам с ликвидностью и кассовым разрывам: недостатку поступлений от клиентов, из-за которого задерживаются оплаты поставщикам, платежи в бюджет и внебюджетные фонды. В настоящее время работа Общества направлена на погашении кредиторской задолженности, а также поиском новым поставщиков.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Общество не планирует прекращение деятельности.

8. Дата составления текстовых пояснений

Дата составления текстовых пояснений «30» марта 2026 года

Генеральный директор О. В. Михович