

Общество с ограниченной ответственностью "ЦЕНТРГАЗСЕРВИС"

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год в текстовой форме

Настоящая Пояснительная записка сформирована в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Федерального стандарта бухгалтерского учета ФБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157/н и является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности организации Общество с ограниченной ответственностью "ЦЕНТРГАЗСЕРВИС" за 2025 год, подготовленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

В соответствии с положениями ФБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" в данных пояснениях раскрывается информация, необходимая пользователям бухгалтерской отчетности для принятия экономических решений.

1. Сведения об организации

Организации Общество с ограниченной ответственностью "ЦЕНТРГАЗСЕРВИС" присвоен: • ИНН 1831134171; • КПП 183101001; • ОГРН 1091831001239. Организация зарегистрирована по юридическому адресу: УДМУРТСКАЯ РЕСПУБЛИКА ИЖЕВСК Г. КОММУНАРОВ УЛ. Д. 357 31. Организация создана 30 марта 2009 года.

1.1. Основные виды деятельности организации

В соответствии с Уставом основными видами деятельности организации являются:

- 43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха

1.2. Дополнительные виды деятельности организации

Дополнительными видами деятельности организации нет

1.3. Филиалы и представительства организации осуществляющие деятельность по основным и дополнительным видам Филиалы организацией не создавались Представительства организацией не создавались

1.4. Среднесписочная численность на 1 января 2025 года составляет 4 сотрудника чел.

1.5. Размер уставного капитала организации 50000 руб.

2. **Заявление о применении стандартов бухучета**

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

3. Другие сведения

3.1. База оценок.

В какой оценке указаны показатели отчетности	Показатели данной бухгалтерской (финансовой) отчетности сформированы на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости или чистой стоимости продажи в силу требований стандартов бухучета и отчетности или выбранных способов учета.
3.2. Валюта отчетности.	
В какой валюте указаны показатели отчетности	Валюта представления-это российский рубль.
3.3. Связанные стороны и бенефициары	
Информация о взаимозависимых компаниях и физлиц, которые оказывают влияние на деятельность компании или владеют ею	Учредитель - Прилуков Михаил Александрович 100%
3.4. Динамика основных показателей отчетности	По данным бухучета за два года раскройте информацию о динамике текущего показателя по сравнению с предыдущим и ее причинах
3.4.1 Выручка (по видам продукции, работам, услугам)	Выручка незначительно уменьшилась на 18 тыс. руб. Причины: снижение цен, объема продаж, новые рынки сбыта
3.4.2 Себестоимость (по видам продукции, работам, услугам)	Себестоимость увеличилась на 390 тыс. руб. Причины: увеличение закупочных цен, коммунальных расходов, объема выпускаемой продукции
3.4.3 Материальные затраты	Материальные затраты уменьшились на 821 тыс. руб. Причины: увеличение/снижение закупочных цен, коммунальных расходов и т.д.
3.4.4 Расходы на заработную плату и отчисления на социальные нужды	Расходы на зарплату и отчисления на социальные нужды увеличились на 814 тыс. руб. Причины: повышение окладов

3.4.5 Дебиторская задолженность	Сумма дебиторской задолженности (с учетом анализа сроков погашения) увеличилась на 232 тыс. руб. Причины: увеличение сроков оплаты для покупателей и заказчиков
3.4.6 Резерв по сомнительным долгам	Резервы не создавались
3.4.7 Кредиторская задолженность	Сумма кредиторской задолженности увеличилась (с учетом анализа сроков погашения) на сумму 276 тыс. руб. Причины: увеличение сроков оплаты
3.5. Инвентаризация	
Данные об итогах годовой инвентаризации	
3.6. Суды	- проведена сверка с контрагентами
Информация об оценочных обязательствах в связи с судебными спорами, в том числе налоговыми	
3.7. Налог на прибыль	ООО «Центргазсервис» в 2025 году участвовала в судах
Текущий и отложенный налог за отчетный период	
3.8. Непрерывность деятельности компании	С 2025 года ООО «Центргазсервис» перешла на УСН (доходы минус расходы) 10%. При заполнении декларации по УСН сформировался убыток. К уплате минимальный налог 1%
Заявление компании о том, что отчетность составлена на принципе непрерывности деятельности	Отчетность составляет на основании принципа непрерывности.
3.9. Риски	
Присущие компании (ее деятельности) риски, их причины и применяемые методы управления рисками	Финансовые риски (кредитные риски и риски ликвидности) связаны с платежеспособностью контрагентов компании

	(кредитные) или самой компании (ликвидность).
3.10. Прочая информация	

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период		Изменения за период						На конец периода	
	На начало года		затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов	резерв под обесценение	фактическая себестоимость
	фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение					
Запасы - всего	За 2025 г.	-	2 058	(2 058)	-	-	-	X	-	-
	За 2024 г.	-	1 898	(1 898)	-	-	-	X	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	897	(668)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	1 768	(1 768)	-	-	(229)	-	-	-
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	1 161	(1 390)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	130	(130)	-	-	229	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Итого	1 206	-	291	-	(86)	X	1 411
За 2025 г.	1 206	-	291	-	(86)	X	1 411
За 2024 г.	345	-	1 177	-	(315)	X	1 206

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	10	10	53	53	253	253

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		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	25 -	- -	- -	- -	25 -	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 578 1 039	637 1 210	- -	(70) (671)	- -	2 145 1 578	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	1 578 1 039	662 1 210	- -	(70) (671)	- -	2 170 1 578	

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	36	5	56

8.3. Оценочные обязательства

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты		
Затраты на оплату труда	2 058	1 898
Отчисления на социальные нужды	1 172	412
Амортизация	334	163
Прочие затраты	-	-
Итого по элементам	444	715
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	4 008	3 187
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 008	3 187