Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «ЦЕНТРСЕРВИС» за 2025 год

1. Общие сведения

Сокращенное наименование — ООО «ЦС».

Юридический адрес — 443058, Самарская обл., г.о. Самара, г.Самара, ул. Физкультурная, д. 90, оф.228

ООО «ЦС» зарегистрировано 12.04.2016г.

Уставный капитал: 10 000 руб.

Основной вид деятельности: 47.41.4 Торговля розничная офисными машинами и оборудованием в специализированных магазинах.

Учредитель: Мухранов Алексей Вениаминович, 100%

Директор: Иванов Александр Юрьевич

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 2 человека

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем

признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

В отчетном году выручка составила: по основному виду деятельности — 23191 тыс. рублей; себестоимость продаж — 9954 тыс.рублей;

Коммерческие расходы 7955 тыс.руб. (амортизация ОС, фонд оплаты труда, взносы, аренда помещения, списание товара, транспортные расходы, программное обеспечение)

Прочие доходы (реализация ОС) – 83 тыс.руб.

Проценты, выплачиваемые банком за пользование денежными средствами, находящимися на расчётном счёте организации – 1040 тыс.руб.

Амортизация 1037 тыс.руб.

Дебиторская задолженность 13111 тыс.руб.

Кредиторская задолженность 4959 тыс.руб.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 тыс.рублей

Директор ООО «ЦС» Иванов А.Ю. 30.03.2026г.