

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности

ООО «ЦЕНТР ПБ»
за 2025 год

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЦЕНТР ПБ»

Сокращенное наименование: ООО «ЦЕНТР ПБ»

ИНН: 5610233534

ОГРН: 11885658017335

Место нахождения: 460040, Оренбургская обл, г.о. город Оренбург, г Оренбург, ул Геннадия Донковцева, д. 5/1, помещение 6

Основной вид деятельности: деятельность в области пожарной безопасности

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

Форма собственности: Частная

Учетная политика:

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и нормативными актами, регулирующими бухгалтерский учет в Российской Федерации. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную форму бухгалтерской (финансовой) отчетности, как субъект малого предпринимательства.

Система налогообложения:

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «доходы».

2. Основные показатели деятельности

Основные финансовые результаты деятельности ООО «ЦЕНТР ПБ» за 2025 год:

Показатель 2025 год, тыс. руб. 2024 год, тыс. руб. Изменение

Выручка 14 292 14 344 -0,4%

Расходы по обычным видам деятельности (8 212) (8 460) -2,9%

Прочие расходы (2 510) (1 996) +25,7%

Чистая прибыль 3 570 3 888 -8,2%

Выручка и чистая прибыль за отчетный период имеют незначительное снижение по сравнению с предыдущим годом, что связано с уменьшением объема услуг.

3. Состав активов и пассивов

3.1. Внеоборотные активы

Материальные внеоборотные активы (строка 1150) – 3 146 тыс. руб.

В составе:

· основные средства (транспорт, оргтехника) по остаточной стоимости.

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1170) – 0 тыс. руб.

Нематериальные активы, долгосрочные финансовые вложения и иные внеоборотные активы отсутствуют.

3.2. Оборотные активы

Запасы (строка 1210) – 356 тыс. руб.

В составе: материалы, товары для перепродажи, расходы будущих периодов.
Уровень запасов стабилен в течение трех лет.

Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250) – 185 тыс. руб.

Остаток денежных средств на расчетном счете и в кассе организации. Снижение по сравнению с промежуточными данными обусловлено сезонными расчетами.

Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240) – 1 206 тыс. руб.

В составе:

- беспроцентный заем, выданный в 2025 году, сроком на 6 месяцев. Заем отражен в составе дебиторской задолженности, так как не приносит экономических выгод (процентов) и не соответствует критериям финансовых вложений.

3.3. Капитал и обязательства

Капитал (строка 1300) – 10 тыс. руб.

Уставный капитал организации. Чистая прибыль отчетного года направлена на выплаты учредителям и погашение текущих обязательств, в связи с чем не увеличила показатель капитала.

Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520) – 513 тыс. руб.

В составе:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками;
- задолженность по оплате труда;
- задолженность по страховым взносам;
- авансы по единому налогу при УСН, начисленные за I квартал 2026 года.

Другие краткосрочные обязательства (строка 1550) – 4 370 тыс. руб.

В составе:

- авансы полученные (предоплата по договорам, подлежащая отгрузке товаров/выполнению работ);
- депонированная заработная плата (суммы, начисленные, но не полученные сотрудниками);
- целевые поступления (если имеются).

4. Расшифровка отдельных статей

4.1. Основные средства

На 31.12.2025 стоимость основных средств (с учетом амортизации) составила 3 146 тыс. руб.

Амортизация начисляется линейным способом. В связи с применением УСН амортизация в бухгалтерском учете может не начисляться при отсутствии существенных остатков, либо начисляется в упрощенном порядке.

4.2. Заем выданный

В 2024 году организацией выдан беспроцентный заем в размере 1 206 245 руб. сроком на 6 месяцев. В соответствии с ПБУ 19/02 (ФСБУ 9/2019) данный актив не признан финансовым вложением, так как не приносит экономических выгод, и

отражен в составе финансовых и других оборотных активов (строка 1240) как дебиторская задолженность.

4.3. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 513 тыс. руб. Просроченной задолженности нет.

4.4. Прочие доходы и расходы

Прочие расходы за 2025 год составили 2 510 тыс. руб. В их состав включены:

- обслуживание расчетных счетов;
- штрафы, пени, санкции (при наличии);
- расходы, не связанные с основной деятельностью.

5. Сведения о применении УСН

Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «доходы». Ставка налога — 6%.

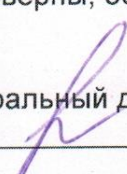
6. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты (31.12.2025), влияющих на оценку активов и обязательств, не произошло.

7. Заключение

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ЦЕНТР ПБ» за 2025 год сформирована в соответствии с установленными требованиями. Все показатели достоверны, обязательства отражены в полном объеме.

Генеральный директор

 / Титашев ММ

Главный бухгалтер

 / Лашкина ТВ

