

# Общество с ограниченной ответственностью "ГОРОДСКОЙ ЦЕНТР ДЕЗИНФЕКЦИИ ДЕЗИНСЕКЦИИ ДЕРАТИЗАЦИИ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме.

## 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ГОРОДСКОЙ ЦЕНТР ДЕЗИНФЕКЦИИ ДЕЗИНСЕКЦИИ ДЕРАТИЗАЦИИ"

1.2. Юридический адрес – 127521, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Марьино Роща, ул Шереметьевская, дом 47

1.3. Дата государственной регистрации – 28.09.2020 г.

1.4. Основной ОКВЭД – 81.29.1- Дезинфекция, дезинсекция, дератизация зданий, промышленного оборудования

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 4 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	1 человек
Персонал	3 человека

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Единственным участником Общества является АБДУЛГАНИЕВА АЛЕКСАНДРА АЛЕКСАНДРОВНА, доля участия — 100 процентов.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Мамонтов Алексей Борисович

Главный бухгалтер Общества: Мамонтов Алексей Борисович

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

## 2. Валюта отчетности

3. Бухгалтерская отчетность составлена в тыс.руб.

## 3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

## 4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Общество применяет упрощенную форму бухгалтерского учета, упрощенные регистры бухгалтерского учета и работает по сокращенному плану счетов. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались. Организация не получала в 2025 году государственную помощь.

Положение учетной политики	Основание
Основные средства	

Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации 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.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	<b>Учет материально-производственных запасов</b>	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	<b>Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам</b>	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	<b>Учет доходов и расходов</b>	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг,	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N

продажи продукции с длительным циклом изготовления	Операционный цикл равен 12 месяцам.	32н)"
--	-------------------------------------	-------

### 5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офис по договору аренды нежилого помещения, без права выкупа, договор пролонгируется через 11 месяцев с даты заключения. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

### 6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке **1150** «Основные средства» баланса приняты к учету основные средства на сумму **0** тыс.руб.

### 7. Нематериальные активы

Нематериальных активов по строке **1170** «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» - **нет**.

### 8. Запасы

В состав запасов по строке **1210** баланса входят расходные материалы, приборы, инструменты (счет 10) . Основную часть материальных запасов составляет материал, который был приобретен для использования в основной деятельности. Списание запасов осуществляется по средней себестоимости. Счет «Материалы» - 0 тыс.руб., счет «Товары» - 0 тыс.руб. ВСЕГО – строка баланса 1210 «Запасы» =0 тыс. Руб.

### 9. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	25.12.2025	–
Материально-производственные запасы	25.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

### 10. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Строка баланса **1250** – это остаток денежных средств по счета 50 «Касса» и 51 «Расчетный счет».

Остаток денежных средств в кассе - 0 руб.

Остаток денежных средств на расчетном счете - 124 466,50 руб.

Всего\_124 466,50\_ руб., строка **1250** = **124 тыс. руб.**

### 11. Финансовые и другие оборотные активы.

- дебетовый остаток по счету 62.01 «Расчеты с Заказчиками» - \_702 061,87\_руб.

- дебетовый остаток по счету 60.02 - «Расчеты с Поставщиками» - 3 390 306,99 руб.

- дебетовый остаток по счету 76.05 - «Расчеты с прочими Заказчиками и Подрядчиками» - 90 983,86 руб.

- дебетовый остаток по счету 69.11 «Страховые взносы от НС» - \_8 614,84руб.

ВСЕГО дебетовый остаток 4 191 967,56 руб. – строка 1240 = **4 192 тыс. руб.**

## **12. Капитал.**

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. – остаток счету 80 «Уставный капитал». Нераспределенная прибыль 2 808 607,90\_руб - остаток счету 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

ВСЕГО 2 818 607,90 руб – строка **1300 = \_2 819\_ тыс. руб.**

## **13.Краткосрочная кредиторская задолженность.**

-кредитовый остаток по счету 60.01 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»– 541 211,03 руб.

-кредитовый остаток по счету 62.02 «Расчеты с Заказчиками» - 326 421,24 руб.

- кредитовый остаток по счету 68.12 «Налог при упрощенной системе налогообложения» – 27 354,00 руб.

- кредитовый остаток по счету 68.90 «Расчеты ЕНС» – 40 421,54\_руб.

- кредитовый остаток по счету 69.09 «Страховые взносы по единому тарифу» – 11 442,45 руб.

ВСЕГО 946 631,26 руб. – строка **1520 = 947 тыс. руб.**

## **14. Краткосрочные заемные средства:**

- строка 1510 - \_551 760,00руб.

## **14. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 11 685 942,76 рублей., что выше аналогичного показателя прошлого года. Прочие доходы 0 руб. Расходы по деятельности составили -9 720 964,28. прочие расходы -256 370,00.руб., налоги -349 044,00руб. Чистая прибыль составила – 1 359 601,19 руб.

## **15. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## **11. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 10 марта 2026 года.

Дата составления текстовых пояснений 10 марта 2026 года.

Директор \_\_\_\_\_ Мамонтов Алексей Борисович