

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ООО «Центр-Саратов»  
за 2025 год**

Бухгалтерская отчетность ООО «Центр-Саратов» составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета и отчетности.

**1. Основные сведения об организации и собственниках**

Общество с ограниченной ответственностью «Центр-Саратов» зарегистрировано постановлением Администрации Фрунзенского района г.Саратова от 04.05.2001г. регистрационный номер 937, внесена запись в ЕГРЮЛ Инспекцией МНС России по Фрунзенскому району города Саратова 04.01.2003г.

Местонахождение: 410071, г.Саратов, ул.Шелковичная, зд. 177, стр.1

Почтовый адрес: 410071, г.Саратов, ул.Шелковичная, зд. 177, стр.1

ОГРН 1036405501120, ИНН 6455008491, КПП 645501001

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 6 человек

Исполнительный орган Общества: Генеральный директор Жидкова Ирина Владимировна.

Уставной капитал Общества 20000,00 рублей.

Участниками являются: ФЛ Жидкова Ирина Владимировна доля 80%, ООО Фирма «Камелия» доля 20%.

Основной вид деятельности предприятия: ОКВЭД 82.99 - Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки

**2. Раскрытие информации об учетной политике**

Существенные аспекты учетной политики по бухгалтерскому учету приведены в следующей таблице:

Положения учетной политики	Использование варианта положения учетной политики в отчетном периоде		
	2025	2024	2023
1. Метод учета доходов и расходов: <i>- метод начисления</i>	да	да	да
2. Лимит стоимости имущества, включаемого в состав основных средств: <i>- более 100 000,00 рублей</i>	да	да	да
3. Амортизация основных средств <i>- линейный</i>	да	да	да
4. Переоценка основных средств: <i>- не производится</i>	да	да	да
5. Метод списания ТМЦ в производство <i>- по себестоимости каждой единицы</i>	да	да	да
6. Существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской отчетности: <i>- существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 процентов.</i>	да	да	да

7. Критерий признания существенной ошибки: - Существенность ошибки (ошибок) определяется исходя из величины и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности в каждом конкретном случае главным бухгалтером по согласованию с руководителем на основании письменного обоснования такого решения.	да	да	да
8. Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счета 26 «Общехозяйственные расходы».	да	да	да

### 3. Состав основных средств

В составе основных средств(стр 1150 баланса) предприятия числятся объекты недвижимого имущества и транспортные средства. Переоценка основных средств в 2025 году не проводилась. С 01.01.2025 был проведен пересмотр элементов амортизации в связи с увеличением срока полезного использования .

Основные средства в собственности:	Счет 01 Основные средства (руб.)
Первоначальная стоимость ОС на 01.01.2025 г.	8241093,17
Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам: - поступление - выбытие	
Сумма начисленной амортизации : - на начало отчетного периода	3531811,01
на конец отчетного года	3990778,90

### 4. Состав финансовых вложений.

	Сумма (руб.)
Первоначальная стоимость на 01.01.2025 г. В т.ч. Доля в уставном капитале российской организации (внеоборотные активы) (стр1170) Выданные заемные средства (внеоборотные активы) (стр 1170) Депозитные счета в банке (оборотные активы) (стр 1240) Выданные заемные средства (оборотные активы) (стр 1240)	112810236  23210236 53000000 34100000 2500000
Движение по финансовым вложениям в течение отчетного года по основным группам: - увеличение (депозитные счета) - уменьшение (депозитные счета) - выданные заемные средства - возвращено заемных средств	  52500000 48750000 18500000 7971667
Стоимость финансовых вложений на 31.12.2024 г. В т.ч. Доля в уставном капитале российской организации (внеоборотные активы) (стр 1170) Выданные заемные средства (внеоборотные активы) (стр 1170) Депозитные счета в банке (оборотные активы) (стр 1240) Выданные заемные средства (оборотные активы) (стр 1240)	127088569  23210236 56208333 37850000 9820000

### 5. Отложенные налоговые активы и обязательства

По состоянию на 31.12.2025 г. отложенные налоговые активы отсутствуют.  
По состоянию на 31.12.2025 г. отложенные налоговые обязательства отсутствуют.

## 6. Прочие внеоборотные активы.

По состоянию на 31.12.2025 г. прочие внеоборотные активы отсутствуют.

## 7. Сведения о дебиторской задолженности.

Остаток резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2025 состоит из сомнительной к получению суммы дебиторской задолженности в размере 500000 руб.00 коп.

Наименование дебиторской задолженности	Сумма (руб.) на 31.12.2025
Дебиторская задолженность, всего:	18420841,0
Долгосрочная дебиторская задолженность, Всего, в т.ч.:	18150000,0
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	18150000,0
Авансы выданные	0
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами в т.ч.:	0
Сумма дебиторской задолженности по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами по договорам сч.76	500000,0
Сумма резерва по сомнительным долгам сч.63	500000,0
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего:	270841,0
В т.ч.:	
Авансы выданные поставщикам, подрядчикам	13535,0
Расчеты с покупателями и заказчиками	0,0
Сальдо ЕНС	19676,0
Сумма дебиторской задолженности по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами по договорам сч.76 ( проценты к получению)	237630,0

## 8. Денежные средства.

По состоянию на 31.12.2025 г. остаток денежных средств составил:

Наименование счета	Сумма (.руб.)
Расчетный счет	156727
Касса	0
<b>ИТОГО:</b>	156727

## 9. Прочие оборотные активы.

По состоянию на 31.12.2025 г. прочие оборотные активы отсутствуют.

## 10. Оценочные резервы.

Необходимость в создании иных оценочных резервов (резерва под обесценение товарно-материальных ценностей и под обесценение финансовых вложений) отсутствует.

## 11. Капитал и резервы

Увеличения уставного капитала в 2025 г. не происходило. Дивиденды участникам Общества в 2025 году выплачивались в размере 5000000 (пять миллионов) рублей.

## 12. Кредиты и займы, информации о господомощи

За 2025 г. у Общества не было полученных займов и кредитов.

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

### 13. Инвентаризация

В период с 15.12.25 по 31.12.25 была проведена инвентаризация имущества, финансовых вложений и расчетов с контрагентами. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

### 14. Сведения о кредиторской задолженности.

Наименование кредиторской задолженности	Сумма (руб.) на 31.12.2025
Долгосрочная кредиторская задолженность, всего:	0
В т.ч.:	
Расчеты с покупателями и заказчиками	0
Авансы выданные	0
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего:	314916
В т. ч.:	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	19494
Расчеты по налогам и сборам	289550
В тч	
Налог на землю	4931
Налог на имущество	3956
Транспортный налог	31300
Налог УСН	180708
Страховые взносы	68655
Расчеты с персоналом по подотчетным расходам	5872
Расчеты с персоналом по оплате труда	0

### 15. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы на 31.12.25 отсутствуют.

### 16. Обязательства и обеспечения выданные на 31.12.2025.

Обязательства и обеспечения, выданные на 31.12.2025 г., у Общества отсутствуют.

### 17. Обязательства и обеспечения полученные на 31.12.2025г.

Обязательства и обеспечения, полученные на 31.12.2025 г., у Общества отсутствуют.

### 18. Сведения о связанных сторонах.

Наименование, Ф.И.О.	Характер отношений
Жидкова Ирина Владимировна	Генеральный директор/ Участник Общества, доля 80%
ООО КБ «Саратов» ИНН 6455000037	Участие в уставном капитале, доля 9,6141%

Сумма заработной платы и других выплат предусмотренных трудовым договором Генеральному директору за 2025 год составила 1235213 руб.

Выплаты дивидендов Жидковой И.В. в 2025 году в размере 4000000,00 рублей.

ООО «Центр-Саратов» имеет расчетный счет и депозитные счета в ООО Банк «Саратов» . Так же между ООО «Центр-Саратов» и ООО Банк «Саратов» заключены договора субординированного займа № 2 от 04.07.2008 на сумму 8000000,00 (восемь миллионов) рублей и № 5 от 22.08.2008 на сумму 45000000,00 (сорок пять миллионов) рублей.

ООО Банком «Саратов» начислены ООО «Центр-Саратов» проценты по договорам субординированного займа за 2025 год в размере 5565 тыс.руб , выплачены в размере 5564,7 тыс.руб.

Общая сумма денежных ср-в на депозитных счетах по состоянию на 31.12.2025 составляет 37850000 (Тридцать семь миллионов восемьсот пятьдесят тысяч) рублей, в т.ч по договору 165 от 17.06.2024 сумма 2350000,00 (Два миллиона триста пятьдесят тысяч) рублей и по договору 196 от 09.01.2025 сумма 35500000,00 (Тридцать пять миллионов пятьсот тысяч) рублей.

ООО Банком «Саратов» начислены ООО «Центр-Саратов» проценты по депозитным договорам за 2025 год в размере 6589,5 тыс.руб выплачены в размере 6606,8 тыс.руб.

ООО Банком «Саратов» в 2025 году выплачены ООО «Центр Саратов» дивиденды за 2024 год в размере 2837880 руб.53 коп.

В 2025 году ООО «Центр-Саратов» перечислило ООО Банк «Саратов» за обслуживание расчетного счета 34629 руб.75 коп.

### **19. Финансовые результаты деятельности**

Доход по бухгалтерскому учету предприятия за 2025 г. составил 18325 тыс. руб., в том числе

- Доходы от участия в других организациях – 2837,8 тыс.руб.
- Доходы от процентов к получению по выданным займам и депозитам – 12619 тыс.руб.
- Доходы от процентов по финансовой аренде – 2868,7 тыс.руб.

Налогооблагаемый доход по УСН за 2025 год составил 23788 тыс.руб. , в том числе

- Доходы от процентов к получению по выданным займам и депозитам – 12588 тыс.руб.
- Доходы от процентов по финансовой аренде – 11200 тыс.руб.

Сумма начисленного налога УСН за 2025 год составила 713,6тыс.руб.

Общая балансовая величина активов 149916 тыс. руб

В 2025 г. по итогам финансово-хозяйственной деятельности получена прибыль в размере 10616 тыс.руб.

ООО «Центр Саратов» является субъектом малого предпринимательства, от обязательного аудита освобождено, Бухгалтерский учет ведется в упрощенном порядке. Отчет о движении денежных средств и Отчет об изменении капитала в состав Бухгалтерской отчетности за 2025 год не включены ( п.85 положения, утв. Приказом Минфина от 29.07.1998 № 34н)

### **20. События после отчетной даты**

Событий после отчетной даты в период между отчетной датой (31.12.2025 г.) и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, не имелось.

### **21. Условные факты хозяйственной деятельности**

Финансово-хозяйственные операции, связанные с условными фактами хозяйственной деятельности Общество не проводило.

Договоров строительного подряда Общество не выполняло.

Прекращение деятельности в ближайшем будущем Обществом не планируется.

Генеральный директор  
19 февраля 2026г.

Жидкова И.В.