

## **Общество с ограниченной ответственностью "КЕНТРО"**

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

### 1. Основные виды экономической деятельности

Организация занимается Арендой и управлением собственным прочим нежилым недвижимым имуществом ОКВЭД 68.20.29

### 2. Информация об учетной политике

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

#### 2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет [ПБУ 8/2010](#) и [ПБУ 18/02](#).

#### 2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

#### 2.3 Учет запасов

Запасы списываются по фактической стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные [п. 17](#) ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

#### 2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным [ФСБУ 4/2023](#).

3. НМА отсутствуют.

### 4. Основные средства

#### 4.1. Наличие и движение основных средств

#### 4.1 Наличие и движение основных средств

Группа	Наименование	Количество	На начало года		Изменения за период 2025г.			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	списано	амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Остаточная стоимость
100	Склад-ангар	1,0000	1097500,00	1097500,00			0,00	1097500,00	1097500,00	
100	Здание ПТО	1,0000	3033279,70	1480457,05			86665,08	3033279,70	1567122,13	1466157,57
100	Здание АБК	1,0000	7789390,58	3795846,88			222554,04	7789390,58	4018400,92	3770989,66
100	Блочная котельная установка БКУ-НП-240 (движимое имущество)	1,0000	3754807,93	2044283,92			250320,48	3754807,93	2294604,40	1460203,53
1150	Земельный участок	9700,0000	635544,00	0,00			0,00	635544,00	0,00	635544,00
203	Ворота сдвижные в комплекте	1,0000	126490,33	126490,33			0,00	126490,33	126490,33	
203	Забор кирпичный	1,0000	53792,89	53792,89			0,00	53792,89	53792,89	
301	Трубопровод тепловой	1,0000	329371,51	329371,51			0,00	329371,51	329371,51	
<b>Итого по отчету:</b>			<b>16820176,94</b>	<b>8927742,58</b>			<b>559539,60</b>	<b>16820176,94</b>	<b>9487282,18</b>	<b>7332894,76</b>

5. Финансовых вложений не было.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	период	На начало года		Изменения за период 2025г.			На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
<b>Запасы всего</b>	за год 2025г.	0,00	0,00	72601,00	72601,00	0,00	0,00	0,00
	за год 2024г.	18350,00	0,00	30292,00	48642,00	0,00	0,00	0,00
<b>в том числе сырье и материалы сч.10</b>	за год 2025г.	0,00	0,00	72601,00	72601,00	0,00	0,00	0,00
	за год 2024г.	18350,00	0,00	30292,00	48642,00	0,00	0,00	0,00
<b>товары сч.41</b>	за год 2025г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	за год 2024г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

7.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	период	На начало года		Изменения за период ( за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной ( списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни ( по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность</b>	за год 2025г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	за год 2024г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	за год 2025г.	947110,00	0,00	1718659,00	279486,00	903038,00				2042217,00	0,00
	за год 2024г.	269112,00	0,00	915232,00	16722,00	253956,00				947110,00	0,00
<b>в том числе поставщики сч.60 01</b>	за год 2025г.	520732,00	0,00	415970,00	0,00	520732,00				415970,00	0,00
	за год 2024г.	131021,00	0,00	520732,00	0,00	131021,00				520732,00	0,00
<b>покупатели сч.62 01</b>	за год 2025г.	426378,00	0,00	1302689,00	279486,00	382306,00				1626247,00	0,00
	за год 2024г.	138091,00	0,00	394500,00	16722,00	122935,00				426378,00	0,00
<b>Итого</b>	за год 2025г.	947110,00	0,00	1718659,00	279486,00	903038,00				2042217,00	0,00
	за год 2024г.	269112,00	0,00	915232,00	16722,00	253956,00				947110,00	0,00

8. Обязательства

8.1 Наличие и движение обязательств

Наименование показателя	период	На начало года	Изменения за период ( за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни ( по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
<b>Долгосрочные обязательства</b>	за год 2025г.	—	—	—	—	—	—	
	за год 2024г.	—	—	—	—	—	—	
<b>Краткосрочные обязательства - всего</b>	за год 2025г.	1374100	2695800	39300	1324100		2785100	
	за год 2024г.	884100	1211582		721582		1374100	
<b>в том числе поставщики сч.60 01</b>	за год 2025г.	252929	96700		252929		96700	
	за год 2024г.	4098	252929		4098		252929	
<b>авансы сч 62 03</b>	за год 2025г.	428872	1001196		428872		1001196	
	за год 2024г.	318897	266354		156379		428872	
<b>налоги сч. 68</b>	за год 2025г.	578283	1483525	39300	528283		1572825	
	за год 2024г.	453519	578283		453519		578283	
<b>зарплата сч70</b>	за год 2025г.	112693	112987		112693		112987	
	за год 2024г.	64844	112693		64844		112693	
<b>внебюджет фонды сч.69 12</b>	за год 2025г.	1323	1392		1323		1392	
	за год 2024г.	42742	1323		42742		1323	
<b>Итого</b>	за год 2025г.	1374100	2695800	39300	1324100		2785100	
	за год 2024г.	884100	1211582		721582		1374100	

## 9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За год	За год
	2025г.	2024г.
Материальные затраты (оборот Д 20 К10, 60)	1 701 321	1 665 799
Затраты на оплату труда (оборот Д20 К70)	3 118 902	2 425 042
Отчисления на травматизм( оборот Д 20 К6912)	16 701	13 030
Отчисления на ЕСТ( оборот Д 20 К695)	823 716	607 923
Амортизация (оборот Д20 К02)	559 539	559 539
Налог на имущество (оборот Д20 К 6811)	1 016 430	125 421
Земельный налог (оборот Д20 К 6818)	760 204	760 204
Прочие затраты	74 016	67 157
Итого по элементам	8 070 829	6 224 115
Изменение отставков незавершенного производства	0	0
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>8 070 829</b>	<b>6 224 115</b>