



ЦЕНТРАЛЬ

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
Республика Адыгея
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Сеть магазинов «ЮгЦентральПрод»

385001, Россия, Республика Адыгея, г. Майкоп, ул. Транспортная, 7 А, строение 1
ИНН: 0105074899; ОГРН: 1150105001364; КПП: 010501001; ОКПО: 16244613, тел.: 8(8772)56-92-74, 53-79-39
р/с: 40702810101000002046; к/с: 30101810600000000602 в Юго-Западный Банк ПАО «Сбербанк» г. Ростов-на-Дону

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

1. Основной вид экономической деятельности

Организация сдает в аренду собственные нежилые помещения, как юридическим лицам так и ИП

ОКВЭД — 68.20

2. Информация об учетной политике

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

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется как разница между первоначальной стоимостью и амортизацией, без обесценивания.

2.3. Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы ведения запасов, предусмотренные п.17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценивания.

3. Нематериальные активы

3.1 Наличие и движение нематериальных активов

Всего: 217,00 тыс.руб, в том числе товарный знак — 217,00 тыс. руб

3.2 Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы:

Амортизируемых активов нет

Неамортизируемые активы : 217,00 тыс. рублей, в том числе товарный знак : 217,00 тыс. рублей

4. Основные средства

4.1 Наличие и движение основных средств на начало года тыс. руб

Наименование	Первоначальная стоимость на начало года (сальдо 01)	Накопленная амортизация на начало года (сальдо 02)	Поступило оборот Д01	Амортизация оборот К02	Первоначальная стоимость на конец года (сальдо 01)	Накопленная амортизация на конец года (сальдо 02)
Здания и сооружения	121328	31154	2719	4762	124047	35916
Земельные	13698	-	-	-	13698	-

участки						
Транспортные средства	4420	368	-	884	4420	1252
Машины и оборудование	4947	3479	608	500	5555	3979
прочее	2845	1443	-	157	2845	1600
Итого	147238	36444	3327	6303	150565	42747

5. Финансовые вложения

5.1 Наличие финансовых вложений

Наименование показателя	Первоначальная стоимость на начало года	Поступило	Погашено в течении года	Первоначальная стоимость на конец года
Долгосрочные финансовые вложения	0	0	0	0
В том числе	0	0	0	0
Краткосрочные финансовые вложения	900	0	900	0
в том числе депозит	900	0	900	0
Итого	900	0	900	0

6. Запасы

6.1 Наличие и движение запасов: тыс. рублей

Наименование показателя	Фактическая себестоимость на начало года	Затраты	Списано фактическая себестоимость	Фактическая себестоимость на конец года
Запасы всего	0	126	126	0
В том числе сырье и материалы	0	126	126	0

7. Дебиторская задолженность

7.1 Наличие и движение дебиторской задолженности : тыс. рублей

Наименование показателя	По условиям договора на начало года	Поступило в результате хозяйственной деятельности (по условиям договора)	Погашено	По условиям договора на конец периода
Долгосрочная дебиторская задолженность (всего)	0	0	0	0
В том числе	0	0	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность (всего)	2023	27554	28517	1060
В том числе поставщики Сч.60.04	1192	26	1112	106
Покупатели Сч.62.01	238	24204	24128	314
Аренда (возмещение ком.услуг) Сч.76.09	583	3195	3148	630
Прочие Сч.76.05	1	119	119	1
Налоги Сч.68	7	0	0	7
Взносы Сч.69	2	10	10	2
Итого	2023	27554	28517	1060

8. Обязательства

8.1 Наличие и движение обязательств тыс. рублей

Наименование показателя	На начало года	В результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	Погашено	На конец периода
Долгосрочные обязательства (всего)	56934	-	4020	52914
В том числе: заемные средства Сч.67	56934	-	4020	52914
Краткосрочные обязательства (всего)	1455	16703	16516	1642
В том числе поставщики Сч.60.04	298	12232	11979	551
Авансы Сч.62.02	205	106	205	106

Аренда (возмещение ком.услуг) Сч.76.09	-	1	-	1
Прочие Сч.76.05	-	-	-	-
Налоги Сч.68	951	4142	4110	983
Взносы Сч.69	1	10	10	1
Итого	58389	16703	20536	54556

9. Расходы по обычным видам деятельности (коммерческие расходы) тыс. рублей

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Материальные затраты	898	1383
Затраты на оплату труда (оборот Дт44 Кт70)	1626	1612
Отчисления на социальные нужды (оборот Дт44 Кт69)	10	10
Амортизация (оборот Дт44 Кт02)	4772	4208
Налоги и сборы	597	517
Прочие затраты	5931	5283
Итого расходы по обычным видам деятельности	13834	13013

10. Расшифровка стр.2340 Прочие доходы Отчет о финансовых результатах тыс. рублей

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
госпошлина	22	-
Эксплуатационные расходы	3194	2685
Прочие внереализационные доходы (Плавающая сумма по сделке Опцион на процентную ставку)	-	119
Списание Кт-задолженности	-	44
Итого	3216	2848

11. Расшифровка стр.2350 Прочие расходы Отчет о финансовых результатах тыс. рублей

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Амортизация	1531	1048
Благотворительность	-	20
Госпошлина	52	54
Налоги и сборы	2372	1407
Расходы на услуги банка	24	68
Штрафы	24	5
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам	16	-
Эксплуатационные расходы	3194	2685
Премия по сделке фиксации максимума процентной ставки	-	150
Итого	7213	5437