

## Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «ЦЕНТР» за 2025 год

### 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ЦЕНТР» зарегистрировано Управление Федеральной налоговой службы по Чеченской Республике 01.03.2016. ИНН 2014012673; КПП 201401001; ОГРН 1162036051154; адрес: Российская Федерация, Чеченская Республика, 366202, город Гудермес, ул. Ростовская, дом 2/2А, офис 1, помещение 1.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Основной вид деятельности: деятельность спортивных объектов (ОКВЭД 85.42.9).

### 2. Учетная политика

Учетная политика Организации разработана в соответствии с законодательством и нормативными правовыми актами Российской Федерации о бухгалтерском учете и с учетом особенностей, осуществляемых Организацией при отражении фактов хозяйственной жизни и видов деятельности.

Целью Учетной политики Организации является раскрытие методологических, методических и организационных способов ведения бухгалтерского учета, избранных для целей подготовки внешней и внутренней бухгалтерской отчетности Организации. Совокупность способов ведения бухгалтерского учета составляет учетную политику Организации.

При формировании учетной политики Организация не допускало допущения, отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008, а именно:

активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

### 3. Раскрытие показателей отчетности

Таблица\_1

тыс. руб.

АКТИВ	Код показателя	Сальдо по данным ББ за 2025 год, в тыс. руб., данные АЗ	Сальдо по состоянию на 31.12.2024 по данным ББ за 2024год, тыс. руб.	Разница показателей по данным ББ за 2025 и 2024 год
1	2	3	4	5=3-4
<b>АКТИВ</b>				
Материальные внеоборотные активы	1150	3 687	6 639	-2 952
в том числе:				
Основные средства		3 687	6 639	-2 952
Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы	1170	-	-	-
Запасы	1210	869	51	818
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 511	14 102	-10 591
в том числе:				
Расчетные счета		111	102	9
Депозитные счета		3 400	14 000	-10 600
Финансовые и другие оборотные активы	1240	2 966	2 970	-4
в том числе:				
Дебиторская задолженность		2 966	2 970	-4
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>11 033</b>	<b>23 762</b>	<b>-12 729</b>
<b>ПАССИВ</b>				

АКТИВ	Код показателя	Сальдо по данным ББ за 2025 год, в тыс. руб., данные АЗ	Сальдо по состоянию на 31.12.2024 по данным ББ за 2024год, тыс. руб.	Разница показателю по данным ББ за 2025 и 2024 год
1	2	3	4	5=3-4
Капитал	1300	(11 668)	(24 741)	13 073
в том числе:				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		(11 678)	(24 751)	13 073
Долгосрочные заемные средства	1410	8 382	26 246	-17 864
Другие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
Краткосрочные заемные средства	1510	-	6 657	-6 657
Краткосрочная кредиторская задолженность	1520	14 319	15 600	-1 281
в том числе:				
Кредиторская задолженность		14 319	15 600	-1 281
Другие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
БАЛАНС	1700	11 033	23 762	-12 729

#### 4. Анализ основных финансовых показателей

Таблица\_1

тыс. руб.

Наименование показателей	Код показателя	Сумма по данным ОФР за 2025 год, тыс. руб. (данные АЗ)	Сумма по данным ОФР 2025 года за 2024 год, тыс. руб.	Разница показателю по данным ОФР за 2025 и 2024 год
1	2	3	4	5=3-4

<b>Выручка</b>	<b>2110</b>	<b>24 726</b>	<b>48 484</b>	<b>-23 758</b>
<b>Расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>2120</b>	<b>(11 649)</b>	<b>(35 695)</b>	<b>-24 046</b>
<b>в том числе:</b>				
<b>Управленческие расходы</b>		<b>(11 649)</b>	<b>(23 965)</b>	<b>-12 316</b>
<b>Проценты к уплате</b>	<b>2330</b>	<b>(198)</b>	<b>(2 061)</b>	<b>-1 863</b>
<b>Прочие доходы</b>	<b>2340</b>	<b>520</b>	<b>1 617</b>	<b>-1 097</b>
<b>Прочие расходы</b>	<b>2350</b>	<b>(197)</b>	<b>(238)</b>	<b>-41</b>
<b>Налог на прибыль (доходы) организаций</b>	<b>2410</b>	<b>(129)</b>	<b>(252)</b>	<b>-123</b>
<b>в том числе:</b>				
<b>Налог при упрощенной системе налогообложения</b>		<b>(129)</b>	<b>(252)</b>	<b>-123</b>
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>13 073</b>	<b>11 855)</b>	<b>1 218</b>