

Пояснения к упрощенной бухгалтерской отчетности за 2025г.

ООО «Корпорация Кентавр»

1. Настоящие Пояснения представляются к упрощенному бухгалтерскому балансу и упрощенному отчету о финансовых результатах за 2025 отчетный год.

2. Настоящие Пояснения составлены в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. Общие сведения об организации:

- ООО «Корпорация Кентавр», ИНН 6661101390 КПП666101001
- осуществляемый вид/виды деятельности (ОКВЭД): Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением (46.51)
- юридический и фактический адрес: 620144, Свердловская область, город Екатеринбург, ул. Серова, д.37, 68
- среднесписочная численность сотрудников 2.

4. Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, а также положениями Учетной политики организации.

5. Учётная политика и способы ведения учёта.

Бухгалтерская отчётность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощённые способы ведения учёта, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства (далее-СМП):

- ПБУ 18/02 не применяется.
- Изменения учётной политики на будущие периоды отражаются перспективно (ретроспективный пересчёт не производится).
- Лимит стоимости основных средств для отнесения к МПЗ установлен в размере 100 000 рублей. Активы дешевле этой суммы списываются на расходы при передаче в эксплуатацию.
- Амортизация основных средств начисляется линейным способом один раз в год.
- Резервы по сомнительным долгам не создаются.
- Исправление существенных ошибок предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, осуществляется без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

6. В Пояснениях раскрывается существенная информация.

7. Пояснения к показателям упрощенного бухгалтерского баланса:

7.1 Запасы:

В укрупненном показателе «Запасы» стоимость товаров составляет 0 тыс. руб. Товары оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости. При реализации товаров покупателю себестоимость товаров рассчитывается по средней себестоимости.

7.2 Финансовые и другие оборотные активы:

В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 26 тыс. руб.

7.3 Капитал (стр. 1300): Размер уставного капитала организации составляет 10 тыс. руб.

7.4 Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520): текущий налог УСН- 22 тыс. руб.

8. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах:

8.1 Прочие доходы (стр.2340) -371 тыс. руб. В том числе:

Списание кредиторской задолженности в связи с истечением срока исковой давности 346 тыс. руб.;

Иные прочие доходы-24 тыс.руб.

8.2 Прочие расходы (стр. 2350) 834 тыс. руб. В том числе:

Сумма дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания - 491 тыс. руб.;

Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году при исправлении существенной ошибки предшествующего года после подписания бухгалтерской отчетности за этот год - 310 тыс.руб., в том числе списание расходов прошлого периода по аренде -144,00 тыс.руб.

Иные прочие расходы - 33 тыс. руб.

8.3 Чистый убыток (стр.2400): Чистый убыток за отчетный период 2025год составил 485 тыс. руб.

8.4 Дивиденды учредителям не выплачивались.

9. Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что финансово-хозяйственная деятельность в отчетном (предыдущем) периоде не велась по причине ухудшения состояния здоровья учредителя и установления ему 2 (нерабочей) группы инвалидности, бессрочно.

В связи с этим, учредителем принято решение о прекращении деятельности Общества в упрощенном порядке, предусмотренном ст. 21.3 Федерального закона от 08.08.2001 N 129-ФЗ "О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей".

Директор

Надденный О.П.

24.03.2026г.