Пояснения к бухгалтерскому балансу
ООО«Центр»
на 31 декабря 2025 года

1. Общие сведения

- **Организация**: Общество с ограниченной ответственностью «Центр».
- **ИНН**: 0500040298.
- **Отчетный период**: с 03.09.2025 по 31.12.2025.
- **Адрес**: Республика Дагестан, г. Каспийск, ул. Магомедали Магомеджанова, д. 29, помещ. 17.
- **Единица измерения**: тыс. руб.
- **Дата утверждения отчетности**: 16 марта 2026 года.

2. Структура активов

На 31 декабря 2025 года валюта баланса составляет **2 973 641,93 тыс. руб.**

2.1. Внеоборотные активы (раздел I)

Отсутствуют.

По всем строкам раздела I (нематериальные активы, основные средства, инвестиционная недвижимость, финансовые вложения и др.) показатели равны **0**.

2.2. Оборотные активы (раздел II)

Оборотные активы составляют **2 973 641,93 тыс. руб.**, в том числе:

- **НДС по приобретенным ценностям** — 283,34 тыс. руб. (остаток НДС по приобретенным услугам);
- **Дебиторская задолженность** — 1 300,00 тыс. руб. (задолженность поставщиков и подрядчиков);
- **Финансовые вложения** — 2 930 000,00 тыс. руб. (приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг);
- **Денежные средства и эквиваленты** — 42 058,59 тыс. руб. (остатки на расчетных счетах).

3. Структура пассивов

3.1. Капитал (раздел III)

Собственный капитал организации отрицательный и составляет **–3 617 571,43 тыс. руб.** Основная причина — **непокрытый убыток** в размере 3 617 571,43 тыс. руб. Уставный, добавочный и резервный капиталы, а также дооценка внеоборотных активов отсутствуют (0).

3.2. Долгосрочные обязательства (раздел IV)

Отсутствуют. Все показатели раздела IV равны **0**.

3.3. Краткосрочные обязательства (раздел V)

Краткосрочные обязательства составляют **6 591 213,36 тыс. руб.**, в том числе:

- **Кредиторская задолженность** — 6 591 213,36 тыс. руб., из которой:
  - расчеты с поставщиками и подрядчиками — 40 000,00 тыс. руб.;
  - расчеты по налогам и сборам — 12 735,00 тыс. руб.;
  - сальдо по ЕНС — 285 120,63 тыс. руб.;

- расчеты по социальному страхованию — 177 232,73 тыс. руб.;
- задолженность перед персоналом по оплате труда — 76 125,00 тыс. руб.;
- прочая кредиторская задолженность — 6 000 000,00 тыс. руб.

4. Анализ ключевых показателей

- **Валюта баланса** сформирована полностью за счет оборотных активов, преимущественно финансовых вложений (2,93 млрд руб.) и кредиторской задолженности (6,59 млрд руб.).
- **Отрицательный собственный капитал** указывает на превышение обязательств над активами, что может свидетельствовать о финансовой неустойчивости организации.
- **Отсутствие внеоборотных активов** и долгосрочных обязательств говорит о том, что деятельность организации не связана с долгосрочными инвестициями в основные средства или долгосрочным заемным финансированием.
- **Краткосрочная кредиторская задолженность** превышает оборотные активы более чем в 2 раза, что создает высокую нагрузку на ликвидность.

5. Примечания

- Отчетность представлена в тыс. руб.
- Данные за 2023 и 2024 годы в представленной форме отсутствуют (заполнены нулями).