

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Организация: Общество с ограниченной ответственностью «Сенчури»

Формат представления значений показателей: в тысячах рублей.

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Сенчури»

Сокращенное наименование: ООО «Сенчури»

Организационно-правовая форма: ООО

ОГРН: 1147746699132 **ИНН/КПП:** 7728882054 /772801001

Юридический адрес: 117342, Москва г., Бутлерова ул., дом № 17Б, эт.2, пом. XI, ком.70А, оф.7

Отчетный период: 01.01.2025 – 31.12.2025

Численность персонала: по состоянию на 31 декабря 2025г. - 3 человека (31 декабря 2024г. – 3 человека).

Дополнительная информация:

1) количество долей в уставном капитале Общества - 3

в том числе:

- оплаченных участниками - 3
- не оплаченных участниками - 0
- долей, принадлежащих ООО - 0

2) размер уставного капитала Общества составляет 10 000 руб.

- Дубельштейн Виталий Валерьевич владеет долей прямо 20%
- Носовец Александр Анатольевич владеет долей прямо 51%
- Остапенко Александр Николаевич владеет долей прямо 29%

3) номинальная стоимость долей в уставном капитале Общества:

- Дубельштейн Виталий Валерьевич – 2 000 руб.
- Носовец Александр Анатольевич – 5 100 руб.
- Остапенко Александр Николаевич – 2 900 руб.

4) лица, имеющие право действовать без доверенности – единоличный исполнительный орган Общества (Генеральный директор) – Степанов Сергей Эдмундович.

2. Основные виды экономической деятельности.

Общество осуществляет следующие виды экономической деятельности (по ОКВЭД):
Торговля розничная спортивным оборудованием и спортивными товарами в специализированных магазинах, ОКВЭД 47.64

В 2025 году Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

3. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность ООО «Сенчури» соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

Учетная политика применяется последовательно. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

3.1. Основы составления отчетности

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

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение (создание), за исключением случаев, когда федеральными стандартами предусмотрена иная оценка.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет руководитель.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С Бухгалтерия 8».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

3.2. Применение и неприменение отдельных ПБУ и ФСБУ

В соответствии с учетной политикой и правом применения упрощенных способов бухгалтерского учета, Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Последствия неприменения не оказывают существенного влияния на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

3.3. Классификация активов и обязательств

В бухгалтерском балансе активы и обязательства подразделяются на краткосрочные и долгосрочные исходя из срока обращения (погашения):

- краткосрочные – со сроком до 12 месяцев после отчетной даты;

- долгосрочные – со сроком более 12 месяцев.

3.4. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение или создание.

Активы стоимостью до 100 000 руб. за единицу не признаются в составе основных средств и относятся на расходы периода. Для целей контроля такие активы учитываются за балансом.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия к учету, и прекращается с месяца, следующего за месяцем выбытия.

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

Проверка на обесценение основных средств Обществом не производится в связи с применением упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.

3.5. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации.

Амортизация начисляется линейным способом в течение срока полезного использования, который определяется исходя из ожидаемого периода получения экономических выгод.

Переоценка и проверка на обесценение нематериальных активов не проводятся.

3.6. Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Единицей бухгалтерского учета запасов является партия или номенклатурный номер.

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Затраты на приобретение, заготовку и доставку включаются в расходы периода либо в стоимость запасов в зависимости от их назначения.

При отпуске в производство и ином выбытии оценка запасов производится по средней себестоимости.

Резерв под обесценение запасов Обществом не создается. Запасы отражаются в отчетности по фактической себестоимости.

3.7. Дебиторская задолженность и резервы по сомнительным долгам

Дебиторская задолженность отражается по сумме, подлежащей получению от контрагентов в соответствии с условиями договоров.

Основные средства

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	248	(248)	-	-	-	-	-	-	-	-	248	(248)
	За 2024 г.	248	(232)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	248	(248)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	248	(248)	-	-	-	-	-	-	-	-	248	(248)
	За 2024 г.	248	(232)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	248	(248)
Инвестиционная недвижимость - в сего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	15
в том числе: Офисное оборудование	-	-	15
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства в Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-

Запасы

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	143 860	-	56 861	(57 302)	-	-	X	X	143 419	-
	За 2024 г.	128 458	-	89 167	(73 766)	-	-	X	X	143 860	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	200	(185)	-	-	-	-	15	-
	За 2024 г.	-	-	413	(413)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	143 860	-	56 661	(57 117)	-	-	-	-	143 403	-
	За 2024 г.	128 458	-	88 754	(73 353)	-	-	-	-	143 860	-

Дебиторская задолженность

7. Дебиторская 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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	7 339	(3)	4 448	-	(4 902)	(18)	(3)	-	6 867	-
	За 2024 г.	12 636	(9)	5 491	-	(10 776)	(13)	(9)	-	7 339	(3)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 473	-	4 052	-	(421)	(18)	-	-	5 086	-
	За 2024 г.	4 466	-	444	-	(3 436)	-	-	-	1 473	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 192	(3)	215	-	(4 189)	-	(3)	-	218	-
	За 2024 г.	4 110	(9)	4 189	-	(4 101)	(6)	(9)	-	4 192	(3)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	160	-	-	-	(158)	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	3 241	-	158	-	(3 238)	-	-	-	160	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 027	-	-	-	(135)	-	-	-	892	-
	За 2024 г.	804	-	230	-	-	(7)	-	-	1 027	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	13	-	-	-	-	-	-	-	13	-
	За 2024 г.	13	-	-	-	-	-	-	-	13	-
Расчеты по НДС	За 2025 г.	473	-	32	-	-	-	-	-	505	-
	За 2024 г.	2	-	471	-	-	-	-	-	473	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	149	-	-	-	-	-	149	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	7 339	(3)	4 448	-	(4 902)	(18)	(3)	X	6 867	-
	За 2024 г.	12 636	(9)	5 491	-	(10 776)	(13)	(9)	X	7 339	(3)

Обязательства

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных 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		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 017	-	-	(3 000)	-	-	17
	За 2024 г.	3 017	-	-	-	-	-	3 017
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	3 017	-	-	(3 000)	-	-	17
	За 2024 г.	3 017	-	-	-	-	-	3 017
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	12 502	10 548	-	(12 040)	-	-	11 010
	За 2024 г.	12 909	4 998	-	(5 386)	(19)	-	12 502
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7 989	8 629	-	(7 989)	-	-	8 629
	За 2024 г.	3 395	4 918	-	(324)	-	-	7 989
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	64	9	-	(51)	-	-	22
	За 2024 г.	2 034	-	-	(1 951)	(19)	-	64
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 111	-	-	(3 111)	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	4 000	-	-	(4 000)	-	-	-
	За 2024 г.	4 000	-	-	-	-	-	4 000
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	425	693	-	-	-	-	1 119
	За 2024 г.	369	56	-	-	-	-	425
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	1 209	-	-	-	-	1 209
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	24	9	-	-	-	-	32
	За 2024 г.	-	24	-	-	-	-	24
Итого	За 2025 г.	15 519	10 548	-	(15 040)	-	X	11 027
	За 2024 г.	15 926	4 998	-	(5 386)	(19)	X	15 519

Расходы по обычным видам деятельности

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	56 732	73 085
Затраты на оплату труда	1 366	1 188
Отчисления на социальные нужды	389	284
Амортизация	-	15
Прочие затраты	12 289	7 051
Итого по элементам	70 776	81 624
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	70 776	81 624

События после отчетной даты.

События после отчетной даты 31 декабря 2025г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствуют.

Генеральный директор
ООО «Сенчури»

Степанов С.Э.

31 марта 2026г.