

ПОЯСНЕНИЯ ООО «СИТИЛОГ»

к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «СИТИЛОГ» за 2025 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Общая информация

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «СИТИЛОГ».

Общество с ограниченной ответственностью «СИТИЛОГ» (далее «Общество») зарегистрировано 24 декабря 2010 года за основным регистрационным номером (ОГРН) 5107746057843.

Юридический адрес Общества: 123154, г. Москва, б-р Генерала Карбышева, д. 8, стр. 3, помещение I, этаж 7, комната 17.

Фактический адрес Общества: 123154, г. Москва, б-р Генерала Карбышева, д. 8, стр. 3, помещение I, этаж 7, комната 17.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2025г. составила – 5 человек. Численность работающих на 31 декабря 2025 г. составила- 6 человек.

Основным видом деятельности Общества является: Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам (ОКВЭД 49.4).

Дополнительными видами деятельности Общества являются:

- Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами (ОКВЭД 46.4);
- Торговля оптовая неспециализированная (ОКВЭД 46.09);
- Торговля розничная в неспециализированных магазинах (ОКВЭД 47.1);
- Торговля розничная прочими бытовыми изделиями в специализированных магазинах (ОКВЭД 47.5);
- Деятельность легкового такси и арендованных легковых автомобилей с водителем (ОКВЭД 49.32);
- Деятельность по складированию и хранению (ОКВЭД 52.10);
- Транспортная обработка грузов (ОКВЭД 52.24);
- Деятельность в области права и бухгалтерского учета (ОКВЭД 69);
- Деятельность по обеспечению безопасности и проведению расследований (ОКВЭД 80);
- Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки (ОКВЭД 82.99).

Исполнительным органом Общества является генеральный директор Крутских Елена Викторовна.

Учредителями Общества являются:

- Крутских Елена Викторовна - 100 %

Уставный капитал Общества в 2025 году составил 10 000 (десять тысяч) рублей. На отчетную дату уставный капитал оплачен 100%.

Основные элементы учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Доходы предприятия определяются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Доходы, в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности предприятия подразделяются на:

- а) доходы от обычных видов деятельности;
- б) прочие доходы.

Расходы предприятия определяются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Расходы предприятия, в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

- а) расходы по обычным видам деятельности;
- б) прочие расходы.

При формировании расходов по обычным видам деятельности обеспечивается их группировка по следующим элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

Лимит отнесения материальных ценностей к основным средствам составляет более 100000 рублей.

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным методом.

Срок полезного использования основных средств устанавливается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

В случае невозможности установления срока полезного использования основного средства на основании Постановления №1 определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта.

Внеоборотные активы

Информация о наличии и движении основных средств приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п 1.

Запасы

Информация о наличии и движении запасов приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п 2

Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п 3.

Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п. 4.

Условные обязательства и условные активы

Существующие и потенциальные иски против Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. отсутствуют.

Допущение о непрерывности деятельности

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, следовательно обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Общество:

- успешно осуществляет производственно-хозяйственную деятельность.
- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы.
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов. Основными кредиторами по кредиторской задолженности являются предприятия группы, что свидетельствует об отсутствии риска неконтролируемого предъявления претензионных требований.

Таким образом, руководство Общества принимало и предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.

Руководство оценивает, что обстоятельства, связанные с ростом геополитической напряженности, существенным ростом волатильности на фондовых и валютных рынках и санкционной политикой недружественных государств, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность.

По мнению руководства, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности ООО «СИТИЛОГ» в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не происходили.

Генеральный директор



Е. В. Крутских