Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО "ПРОСПЕКТ-СИТИ"

1. Общие сведения

1.1 Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ПРОСПЕКТ-СИТИ»
1.2. Адрес и фактическое местонахождение: Российская Федерация, 353460, Краснодарский край, г. Геленджик, ул. Прасковеевская, д.19, пом. 26,27,28
1.3. ООО «ПРОСПЕКТ-СИТИ» зарегистрирована 30 июля 2021г. регистратором Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 16 по Краснодарскому краю. ОГРН 1212300044142
1.4. ИНН2304078002 КПП 230401001
1.5. ОКПО 72187524
1.6. Уставный капитал ООО «ПРОСПЕКТ-СИТИ» составляет 10 тыс. руб.
1.7. В обществе два учредителя: Васильченко Ульяна Ильинична;
Прусаков Сергей Васильевич.
1.8. Директор Прусаков Сергей Васильевич
Основным видом деятельности является - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (68.20).
Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год – 1 чел.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2025 год разработана в соответствие с Федеральным Законом от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» (ПБУ 1/2008) и Приказом директора.
2.2. Бухгалтерский учет в Обществе ведется в валюте России – в суммах без округления до целых рублей (рублях и копейках). В бухгалтерской (финансовой) отчетности по РСБУ все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.
2.3. Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности ФЗ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и ПБУ, утвержденных Министерством Финансов РФ.
2.4. Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам.
2.5. Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.
2.9. Изменения учетную политику для целей бухгалтерского учета в течение 2025 года не вносились.

3. Раскрытие существенных показателей

3.1. Вступительные данные

ООО «ПРОСПЕКТ-СИТИ» планировал осуществлять деятельность по аренде и управлению собственного или арендованного недвижимого имущества по адресу: г. Геленджик, ул. Прасковеевская д. 19, оф. 26,27,28.

В 2025 году деятельность обществом не осуществлялась.

Актив баланса

3.2.1. Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы»

По состоянию на 31.12.2025 г. вся дебиторская задолженность является краткосрочной, просроченной задолженности нет.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023
Расчеты с покупателями и заказчиками	10 ,00	10,00	10,00
ИТОГО:	**10, 00**	**10,00**	**10,00**

Пассив баланса

3.2.2 Строка 1410 «Долгосрочные заемные средства»

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023
Заемные средства учредителя	1 883,00	1 883,00	1 686,00
ИТОГО:	**1 883,00**	**1 883,00**	**1 686,00**

3.2.3 Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность»

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023
Краткосрочная задолженность контрагентам	0	0	100,00
ИТОГО:	**0**	**0**	**100,00**

Резерв по сомнительным долгам в течение 2025 г. не создавался в виду отсутствия обязательств соответствующих критериям сомнительного долга.

3.3. Пояснения к Отчету о прибылях и убытках (Форма №2)

3.3.1. К строке 2110 «Выручка», тыс. руб.

Вид деятельности	За 2025 год	За 2024 год
Вырука	0	0

3.3.2. К строке 2120 «Расходы по обычным видам деятельности», тыс. руб.

Вид деятельности	За 2025 год	За 2024 год
Коммерческие расходы	0	97,0

3.4. Чистые активы

Состояние чистых активов общества за три отчетных года:
- на 31.12.2025 г. – (-1878,00) тыс. руб.;
- на 31.12.2024 г. – (-1878,00) тыс. руб.;
- на 31.12.2023 г. – (-1780,00) тыс. руб.

4. Связанные стороны.

3.5.1. Связанные стороны:
- ООО «ПРОСПЕКТ-СИТИ» взаиморасчеты со связанными сторонами не производило.
В 2025 году вознаграждение, выплаченное директору не начислялось и не выплачивалось.

5. Система внутреннего контроля

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, а так же контроля сохранности имущества в ООО «ПРОСПЕКТ-СИТИ» назначена инвентаризационная рабочая комиссия и проведены инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами (Приказ № 1 от 20.12.2025 г., Акт № 1 от 28.12.2025 г.).

6. События после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событием после отчетной даты, отсутствуют.

Информация по прекращаемой деятельности

В 2025 г. ООО «ПРОСПЕКТ-СИТИ» деятельность или часть ее не прекращало, после 31.12.2025 г. прекращать деятельность не намерено.

Директор_____ Прусаков С.В.

М.П.