Общество с ограниченной ответственностью «Городские идеи»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ГИ»

1.2. Юридический адрес - 188505, Российская Федерация, Ленинградская область, муниципальный район Ломоносовский, сельское поселение Лаголовское, территория тсн Красносельское, аллея 7-я, дом 211.

1.3. Дата государственной регистрации – 01.12.2023 №1234700034227

1.5. Численность сотрудников: - 8

1.6. Уставный капитал составляет – 10 000,00 рублей.

Участниками являются:

- Юнеева Яна Олеговна с долей 100 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 71.11 Деятельность в области архитектуры

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Юнеева Яна Олеговна, действующий на основании Устава

Главный бухгалтер Общества: Юнеева Яна Олеговна

Общество не имело в отчетном периоде филиалов и представительств. Совместную деятельность организация не вела.
Рынок сбыта – Санкт-Петербург
Организация не намерена прекращать деятельность. Проводить реорганизацию не намерены.

2. Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность

- Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и действующего законодательства. В бухгалтерской отчетности за 2025 год применена форма отчета утвержденная приказом Минфина России №157н от 04.10.2023 года (в ред.приказа Минфина России №159н от 07.11.2025 года).

- Учетная политика Общества на 2025 год сформирована исходя из общепринятых допущений последовательности применения учетной политики, непрерывности деятельности, имущественной обособленности и временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Основные принципы формирования Учетной политики:

- при начислении амортизации объектов основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском учете применяется линейный способ;

- способ оценки производственных запасов, товаров, незавершенного производства и готовой продукции производится «по средней себестоимости», в расчет средней оценки включаются количество и стоимость на начало месяца и все поступления до момента отпуска;

- выручка от продажи товаров (работ, услуг) признается в бухгалтерском учете в соответствии с ФСБУ 9/2025;

- расходы формируются и признаются в бухгалтерском учете в соответствии с ФСБУ 10/2025.

- Изменений внесенных в Учетную политику отчетного периода нет.

- Корректировок в связи с исправлением ошибок нет.

- Определение уровня существенности.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет 10%, п.3 Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010).

- Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной программы «1С Бухгалтерия»

Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 основных средств у компании нет

4. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 НМА у компании нет

5. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Оценка материально-производственных запасов по средней себестоимости производится по каждой группе (виду) запасов путем деления общей себестоимости группы (вида) запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.

6. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Вид задолженности	На конец 2025 года, тыс.руб	На конец 2024 года, тыс.руб	Изменения (тыс.руб)
Дебиторская	1 159	496	+663
Кредиторская	609	405	+204

7. Инвентаризация

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Товары	31.12.2025	-
Материально-производственные запасы	31.12.2025	
Дебиторская задолженность	16.02.2026	-
Кредиторская задолженность	16.02.2026	-

Инвентаризация проведена в соответствии с ФСБУ 28/2023, приказ №4н от 13.01.2023. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

8. Финансовые вложения, кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2025 года финансовых вложений нет

По состоянию на 31.12.2025 расчеты по кредитам и займам:

Вид долгового обязательства	На конец отчетного периода, тыс.руб
Кредиты	3 924
Займы	54

9. Оценочные обязательства и резервы

По состоянию на 31.12.2025 года резерв отпусков не создан, т.к.отсутствуют неиспользованные дни отпуска. Резерв по сомнительным долгам не создан в виду их отсутствия.

10. Заработная плата

Задолженности по выплате заработной плате нет. Текучести кадров нет. Среднесписочная численность 6 человека.

11. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация

Перечень контрагентов (связанных лиц)	Характер отношений	Виды операций	Объем операций каждого вида		Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям (тыс.руб)
			тыс.руб	% к итогу	
1	2	3	4	5	6
Юнеева Яна Олеговна					
	Генеральный директор/Учредитель	Выдано подотчет	777	33,10%	193
		Получен займ	1 571	66,90%	54
ВСЕГО			**2 348**		

12. Описание основных видов деятельности

Выручка от оказанных услуг признается в бухгалтерском учете в обычном порядке. По сравнению с предыдущим годом выручка выросла.

Сравнение выручки отчетного года с выручкой предыдущего года, тыс.руб

Виды реализации товаров, работ, услуг	2025 год	В процентном отношении к итогу	2024 год	В процентном отношении к итогу	Отклонения (+,-) 2024 год к 2025 году (по абсолютным или относительным показателям)
Деятельность в области архитектуры	19 784	100%	16 312	100%	+ 3 472
Итого	**19 784**	**100%**	**16 312**	**100%**	**+ 3 472**

13. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 19 784 тысяч рублей, и выросла на 3 472 тыс.рублей по сравнению с прошлым годом. На рост выручки повлияло заключение новых договоров.

14. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 16.02.2026 года.

Генеральный директор **Юнеева Яна Олеговна**