

Общество с ограниченной ответственностью «Центр Ритм»

ИНН 5408312157, КПП 540801001

630090, Новосибирская обл, городской округ город Новосибирск, Новосибирск г, Кутателадзе ул, дом 4а

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование: ООО «Центр Ритм»

1.2. Юридический адрес: 630090, Новосибирская обл., городской округ город Новосибирск, Новосибирск г, Кутателадзе ул., дом 4а, офис 407

1.3. Дата государственной регистрации: 20.11.2014 год

1.4. Численность сотрудников: 8

1.5. Уставный капитал составляет: 501 900 руб. (Пятьсот одна тысяча девятьсот)

Участниками являются:

- Катешов Владимир Арсентьевич с долей 488 220 рублей
- Катешов Никита Владимирович с долей 13 680 рублей

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

- Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Катешов Владимир Арсентьевич (Приказ №5к от 01.01.2003 г)

Главный бухгалтер Общества: Михайлова Марина Алексеевна (Приказ №01/17 от 04.04.2017 г)

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Учетная политика в соответствии с ПБУ 1/2008 (в отношении показателей (групп показателей), приведенных в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
	2.1 Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного	Срок полезного использования для	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные

использования	приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	средства»
	2.2 Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	2.3 Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	2.4 Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

2.5 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 2/2008, ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

Об основных средствах раскрыта следующая информация:

- Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые:

Земельный участок-1685 кв.м.

Земельный участок-1695 кв.м.

Земельный участок-1183 кв.м.

Земельный участок- 1765 кв.м.

- Доходные вложения в материальные ценности, принятые в эксплуатацию и фактически используемые:

Здание (Административное здание с автостоянкой)

Здание (Инженерно-лабораторный корпус)

Здание (Нежилое здание, Гараж)

Здание (Склад)

4. О наиболее существенной дебиторской задолженности раскрыта следующая информация:

- 1) ООО «Диоген» за аренду помещений, сумма задолженности 1 523 204 руб. Оплата аренды производится ежемесячно авансовым платежом не позднее 1 числа текущего месяца.
- 2) ООО «Караван» за аренду помещений, сумма задолженности 3 958 140 руб. Оплата аренды производится ежемесячно авансовым платежом не позднее 1 числа текущего месяца.
- 3) ИП Васильева Ольга Владимировна за аренду помещений, сумма задолженности 928 532,23 руб. Оплата аренды производится ежемесячно авансовым платежом не позднее 1 числа текущего месяца.
- 4) Положительное сальдо на Едином налоговом счете в сумме 1 111 023,99 руб.

5. О наиболее существенной кредиторской задолженности раскрыта следующая информация:

- 1) ООО «СМУ-7» Договор строительного подряда № 6/СТ от 09.01.2019 г. работы по текущему ремонту зданий, сумма задолженности на 31.12.25 г. 1 400 000, руб. оплата в течение 5 (Пяти) рабочих дней со дня подписания акта выполненных работ.
- 2) Начислен налог на имущество от кадастровой стоимости за 4 кв. 25 г. в сумме 976 075 руб.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 63 015 970 руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано со сдачей в аренду дополнительных помещений и ежегодной индексацией арендной платы с учетом инфляции.

Дата составления текстовых пояснений 20 марта 2026 года.

Генеральный директор



Катешов Владимир Арсентьевич