

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Гражданка»

г. Санкт-Петербург

20 марта 2025 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Гражданка» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2024 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью «Гражданка»

Сокращенное наименование ООО «Гражданка»

Юридический адрес: 196142, г. Санкт-Петербург, пр-кт. Космонавтов, д. 63, корп. 1 лит. А, кв. 123, пом. 1

Фактический адрес: 196142, г. Санкт-Петербург, пр-кт. Космонавтов, д. 63, корп. 1 лит. А, кв. 123, пом. 1

Почтовый адрес: 196142, г. Санкт-Петербург, пр-кт. Космонавтов, д. 63, корп. 1 лит. А, кв. 123, пом. 1

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 7804386251

Код ОКПО 85484560

Код ОКТМО 40377000

Основной ОКВЭД (Вид деятельности) 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Абдуллаева Анджелина Аллахвердиевна.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Абдуллаева Анна Сергеевна, Решение № 7/20 от 22.07.2020

1.4 Общество применяет упрощенную систему налогообложения.

1.5 Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.6 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

по основному виду деятельности — 16 967 546 руб.;

Затраты составили:

Амортизация ОС — 2 569 264 руб.;

Коммунальные услуги - 5 119 318 руб.;

ФОТ — 7 629 418 руб.;

Имущественные налоги - 882 843 руб.;

Обслуживание и ремонт помещений - 261 451 руб.;

Прочие расходы (услуги банка) — 47 954 руб.

2. Основные положения учетной политики

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

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на генерального директора.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 10 (десяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Основные средства:

расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;

переоценка не проводится.

Оценка при списании МПЗ:

осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Общие экономические показатели деятельности организации

Основные средства:

нежилое помещение Пилотов 26, к 1, литер А, пом 1Н 76 649 700,00 руб.

начисленная амортизация на 31.12.2025 33 015 718 руб.

Дебиторская задолженность, в т.ч.:

Поставщики и подрядчики (расчеты по авансам выданным) 333 846 руб.

Покупатели и заказчики 2 367 501 руб.

Расчеты по налогам и сборам 575 551 руб.

Кредиторская задолженность (краткосрочная) в т.ч.:

Поставщики и подрядчики 64 352 руб.;

Налоги и сборы 470 934 руб.;

Займы 26 700 000 руб.

Дата подписания отчетности: «20» марта 2025 г.

Генеральный директор _____ Абдуллаева А.С.