

Общество с ограниченной ответственностью "ЛИЛИЯ"

ИНН 7736028833 КПП 773301001 ОГРН 1027700054425

Юр. Адрес: 125367, Москва г, Габричевского ул, дом № 5, корпус 9

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025г.

1. Общая информация об организации

Дата регистрации 9 марта 1994г.

ОГРН 1027700054425

Юридический адрес: 125367, Москва г, Габричевского ул, дом № 5, корпус 9

Основной вид деятельности: 68.10.11 - Подготовка к продаже собственного жилого недвижимого имущества

Филиалы: отсутствуют

Обособленные подразделения: отсутствуют

Численность сотрудников: 3 человека

Учредители: Мангутов Владислав Рустамович

Генеральный директор: Раскостов Андрей Вячеславович

Общество является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности: Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Расшифровка форм бухгалтерской отчетности и пояснения к ним:

3.1 Бухгалтерский баланс

В Бухгалтерской отчетности указываются показатели из Оборотно-сальдовой ведомости на конец 2025 года, согласно плана счетов утверждённый организацией.

Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. По состоянию на 31.12.2025 – 62 871 тыс.

Запасы - Сальдо на конец периода по дебету счета 10 – 9 тыс.

НДС по приобретенным ценностям - Сальдо на конец периода по дебету счета 19 – 12 116 тыс.

Дебиторская и Кредиторская задолженность

Дебиторская и Кредиторская задолженность включает в себя, задолженность поставщикам и подрядчикам, расчеты по налогам и сборам, расчеты с подотчетными лицами и с разными дебиторами и кредиторами.

Просроченная задолженность отсутствует.

Дебиторская задолженность:

62.01 – 17 630 тыс.

60.02 – 1 162 тыс.

68.90 – 817 тыс.

76 – 156 тыс.

Кредиторская задолженность:

60.01 – 33 305 тыс.

62.02 – 4 тыс.

68 – 2 228 тыс.

69 – 23 тыс.

76 - 47 тыс.

Финансовые вложения и Денежные средства:

Согласно данным Бухгалтерского баланса видно, что организация использует депозитные счета, где размещает денежные средства для получения прибыли. Так же организация использует расчетный счет для безналичного расчета с контрагентами, оплаты налогов и расчета по оплате труда.

55 счет – 200 тыс.

51 счет – 27 тыс.

Прочие оборотные активы:

Сальдо на конец периода по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Прочие оборотные активы" – 2 524 тыс.

Капитал

Размер уставного капитала составляет 25 001 тыс. На конец 2025 года организация имеет нераспределённый убыток – 60 959 тыс.

Заемные средства

Организация пользуется возможностью оформления краткосрочных и долгосрочных процентных займов у сторонних контрагентов. Проценты начисляются ежемесячно, согласно договорам. Возврат займов и оплата процентов осуществляется по истечению срока действия соответствующих договоров, если не предусмотрено иное условиями договора.

67 счет – 52 447 тыс.

66 счет – 45 372 тыс.

В отчетном периоде у общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- инвестиционная недвижимость;
- отложенные налоговые активы
- прочие внеоборотные активы;
- долгосрочные активы к продаже;
- долгосрочные и прочие краткосрочные обязательства.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

3.2 Отчет о финансовых результатах

Выручка: 90.01.1 – 25 063 тыс.

Себестоимость продаж: 90.02.1 – 25 621 тыс.

Управленческие расходы: 90.08.1 – 1038 тыс.

Проценты к получению: 91.01 – 86 тыс.

Проценты к уплате: 91.02 – 6033 тыс.

Прочие доходы: 91.01 – 4 213 тыс.

Прочие расходы: 91.02 – 988 тыс.

Чистый убыток: 4 318 тыс.

4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Генеральный директор

Раскостов Андрей Вячеславович