

Общество с ограниченной ответственностью «СИТИ»

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

Общие сведения

Сокращенное наименование – ООО «СИТИ»

Юридический адрес: 119034, РОССИЯ, Г. МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ХАМОВНИКИ, СТАРОКОНЮШЕННЫЙ ПЕР., Д. 8

Дата государственной регистрации 25.09.2023г.

Уставный капитал составляет 38 500 руб.

Участниками являются:

- Банных Максим Анатольевич с долей 75 процентов;
- Луговая Ксения Алексеевна с долей 25 процентов

Перечень видов деятельности:

- ОКВЭД 68.20 «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом»

Сведения о руководстве Общества

Руководитель Общества: Управляющая организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ФПГ-СИБМА" в лице генерального директора Гурьева Олега Григорьевича

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» ООО «Сити» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью. Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с правилами и стандартом, установленными в Российской Федерации, согласно Закону «О бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023, с соблюдением принципа непрерывности деятельности.

Информация об учетной политике

Учетная политика ООО «СИТИ» разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

В соответствии с учетной политикой и правом применения упрощенных способов бухгалтерского учета Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Расшифровка основных статей баланса:

1. Материальные внеоборотные активы

По статье «Материальные внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражены объекты инвестиционной недвижимости, переданные во временное пользование. В соответствии с принятой в организации учетной политикой, переоценка инвестиционной недвижимости не производилась. Амортизация начислена в общеустановленном порядке. Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление). Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом. В отчетности стоимость основных средств отражается за минусом накопленной амортизации. Активы стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу не признаются в составе основных средств и относятся на расходы периода. Для целей контроля такие активы учитываются за балансом.

2. Финансовые и другие оборотные активы

В составе финансовых и других оборотных активов бухгалтерского баланса включена дебиторская задолженность и депозиты, размещенные в кредитных учреждениях. Дебиторская задолженность отражается по сумме, подлежащей получению от контрагентов в соответствии с условиями договоров. Проверка дебиторской задолженности на предмет признания ее сомнительной осуществляется на конец каждого отчетного периода. Просроченная кредиторская задолженность на отчетную дату отсутствует. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

3. Капитал

В составе капитала отражена величина уставного капитала и сумма нераспределенной прибыли на отчетную дату. Чистая прибыль организации на 31.12.2025г. составила 9 434 тыс. руб. В течении отчетного периода часть нераспределенной прибыли, в размере 13 150 тыс. руб. была направлена на выплату дивидендов участникам Общества по итогам 1 квартала, полугодия, 9 месяцев 2025г.

4. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражена по состоянию на 31.12.2025 в разрезе краткосрочной и долгосрочной задолженности. В отчетности кредиторская задолженность относится к краткосрочной, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

5. Выручка (доходы)

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации». Выручка от продажи товаров, выполнения работ и оказания услуг признается по мере отгрузки (выполнения, оказания) и предъявления расчетных документов покупателям.

6. Расходы

Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Себестоимость продаж включает прямые затраты, связанные с реализацией товаров, работ и услуг.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в полном объеме в том отчетном периоде, в котором они понесены.

Генерального директор управляющей организации ООО «ФПГ-СИБМА»



Подпись

Гурьев О.Г.