Общество с ограниченной ответственностью «Сириус ТК»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Сириус ТК».

1.2. Юридический адрес – 117105, г.Москва, вн. тер.г.муниципальный округ Нагатино-Садовники, ул. Нагатинская, д. 1, этаж 1, помещ.8

1.3. Дата государственной регистрации – 13.04.2018.

2.Основные виды экономической деятельности

Организация осуществляет деятельность в соответствии с основными ОКВЭД 86.90.4 «Деятельность санаторно-курортных организаций».

3.Уставный капитал

Уставной Капитал составляет 20 000 руб., полностью оплачен.

Участник в единственном лице – Коноваленко Денис Васильевич.

В 2025 году среднесписочная численность работников ООО «Сириус ТК» составила 2 чел.
Численность работающих на отчетную дату (31.12.2025): 5 чел. и 1 чел. на условиях договора гражданско-правового характера

4. Информация об учетной политике

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 года (с учетом Информации Минфина России № ПЗ-10/2012), а также ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность» (утв. приказом Минфина от 4 октября 2023 г. №157н). Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год была подготовлена в соответствии с указанными Законом и Положениями. Общество заявляет о соблюдении Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции».
Учетная политика призвана:
•продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
•обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
•обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
•обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательствами хозяйственные операции Общества.

Основные положения:
Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб. за единицу списываются в расходы в момент принятия их к учету. Для обеспечения надлежащего контроля за наличием и движением таких активов организуется

забалансовый учет. Балансовая стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.
Учет материально-производственных запасов вести в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н. Запасами для целей бухгалтерского учета считать активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев (п. 3 ФСБУ 5/2019). Запасы списываются по средней стоимости, оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

6. Инвентаризация
По состоянию на 31.12.2025 г. проведена инвентаризация имущества и обязательств:
Расхождения между фактическими данными и данными бухгалтерского учета не выявлены.

7.Финансовая деятельность

В 2025 году ООО «Сириус ТК» продолжал вести инвестиционную деятельность по строительству Гостиничного комплекса в Ставропольском крае. Работы ведутся с привлечением сторонних подрядных организаций за счет займов собственника бизнеса Коноваленко Д.В. Все инвестиционные затраты капитализируются на 08 счете .
ООО «СИРИУС ТК» является Держателем лесного участка в Ставропольском крае «Ессентукское лесничество» на основании договоров аренды лесных участков №1115 от 17.02.2025 года, № 672 и №673 от 24.07.2025 года с ТУ Росимущества в Ставропольском крае и Министерством имущества и охраны окружающей среды Ставропольского края.
Текущие операционные расходы (банковские расходы , заработная плата с налогами сотрудников охраны объектов и т.д.) обоснованно и правомерно отражены в налоговой декларации и капитализируют совокупный убыток .
На конец 2025 года просроченные кредиторская и дебиторская задолженности отсутствуют.

8. Судебные разбирательства Общества
Судебных разбирательств, существенно влияющих на бухгалтерскую (финансовую) отчетность на 31.12.2025 году и дату подготовки отчетности – нет.

9.Контролируемые сделки

В 2025 г. Обществом не заключались сделки, признаваемые контролируемыми.

10.Допущение непрерывности деятельности

Годовая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности в ближайшем будущем.

Общество имеет положительную динамику по чистым активам, в связи с чем, Общество не имеет намерений продажи, либо закрытия никакой существенной части деятельности организации, отсутствуют решения участников о прекращении деятельности Общества.

11. События после отчетной даты

На дату подписания настоящей отчетности существенных событий, которые могли бы оказать значительное влияние на оценку финансового положения Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года, не произошло.

Генеральный директор Коноваленко Д.В.