

Общество с ограниченной ответственностью «Городской центр реконструкции»

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 «Городской центр реконструкции».

1.2. Юридический адрес – 197046, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Посадский, ул Чапаева, дом 25, литера Б, помещение 6-Н Ч.ПОМ. 1, РАБ. М. 1

1.3. Дата государственной регистрации – 20.06.1999 г.

1.4. Основной ОКВЭД – 68.3 Операции с недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек.

1.6. Участниками Общества являются:

- Сергеева Инна Павловна, размер доли 50 %;
- Мерзликин Роман Илларионович, размер доли 50%.

1.7. Сведения о руководстве:

Генеральный директор Общества Мерзликин Роман Илларионович.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Городской центр реконструкции» составлена в тыс. руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Положение учетной политики		Основание
	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 использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	руководства организации в отношении использования объекта.	
	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)
	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.
	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".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основные средства по строке 1150 «Основные средства» на 31.12.2025 г. в Обществе отсутствуют.

6. Нематериальные активы

Нематериальные активы на 31.12.2025 г. в Обществе отсутствуют.

7. Запасы

Информация о наличии и движении запасов:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано		изменения видов запасов фактическая себестоимость	фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость	фактическая себестоимость		
Запасы - всего	За 2025 г.	457	1 404	(1 853)	X	8	
	За 2024 г.	451	1 893	(1 887)	X	457	
в том числе:							
Сырье и материалы	За 2025 г.	451	-	-	(442)	8	
	За 2024 г.	451	-	-	-	451	
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	7	1 404	(1 853)	442	-	
	За 2024 г.	-	1 893	(1 887)	-	7	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	

8. Инвентаризация

Применение с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности:

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
1	Расчеты с покупателями и заказчиками	110	350
2	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	432	12 820
3	Сальдо ЕНС	40	36
4	Расчеты по соц. страхованию	3	3
5	Расчеты с подотчетными лицами	321	
6	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	6	6
7	Расходы будущих периодов		
	Итого	911	13 215

10. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности:

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
1	Расчеты с поставщикам и подрядчиками	1 331	12 530
2	Расчеты с покупателями и заказчиками		320
3	Расчеты по налогам и сборам	22	18
4	Расчеты по соц. Страхованию	10	10
5	Расчеты с персоналом по оплате труда	17	17
6	Расчеты с подотчетными лицами		309
7	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	111	682
	Итого	1 491	13 886

11. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 19 900 (Девятнадцать тысяч девятьсот) руб., в том числе оплаченный - 19 900 (Девятнадцать тысяч девятьсот) руб.

12. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании являются Сергеева Инна Павловна и Мерзликин Роман Илларионович. В 2025 году Общество выплаты дивидендов не производило.

13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Проведение специальной военной операции, введение дополнительных санкции в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны недружественных государств, и связанные с этим последствия не оказали существенного влияния на финансово-хозяйственную деятельность Общества, на эффективность системы внутреннего контроля и не привели к нарушению допущения непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

Генеральный директор

Р. И. Мерзликин