

Общество с ограниченной ответственностью ООО «ЭйСиДжи Сити»

ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской отчетности

за 2025 финансовый год

191024, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Тележная, д.3 литер Е, 2 этаж, помещение 3Н

Введение

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», а именно:

а) бухгалтерский баланс и отчет о прибылях и убытках включаются показатели только по группам статей (без детализации показателей по статьям);

б) в приложениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках приводится только наиболее важная информация, без знания которой невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в следующем объеме:

1) бухгалтерский баланс;

2) отчет о прибылях и убытках;

3) отчет об изменениях капитала;

4) отчет о движении денежных средств;

5) пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;

6) пояснения к годовому отчету за 2025 финансовый год.

Данная отчетность подготовлена на условиях непрерывности деятельности.

1.1 Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «ЭйСиДжи Сити»

Сокращенное наименование : ООО «ЭйСиДжи Сити» образовано "28" сентября 2010 года

1.2. Место нахождения (почтовый адрес):

Юридический адрес Общества: 191024, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Тележная, д. 3, литер Е, 2 этаж, помещение 3Н

1.3. регистрирующий орган – Зарегистрировано в ИФНС России N 15 по Санкт-Петербургу "28" сентября 2010 г., свидетельство 78 N 007981433.

ОГРН: 1107847319238.

ИНН: 7842438609. КПП: 784201001

Вид экономической деятельности: деятельность рекламных агентств. Код ОКВЭД 73.11.

Среднегодовая численность работающих за 2025 год составляет 33 человека.

Численность работающих на 31.12.2025 33 человека.

Высший орган общества – общее собрание участников Общества.

Исполнительный орган Общества – Генеральный директор Репина Инна Феликсовна.

2. Финансовая деятельность общества.

Выручка от реализации товаров, выполненных работ, оказанных услуг за 2025 год составила (без НДС) – 1 млрд. 958 млн. 486 тыс. руб. (стр.2110).

Таблица 1 (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Отчетный год (2025)		Предыдущий год (2024)		%
	Тыс.руб.	%	Тыс.руб.	%	
Доходы по обычным видам деятельности (без НДС), всего	1 958486	100	1 944201	100	73
В том числе: - продажа товара	46 088	100	38 448	100	19,87
- Выполнение работ и услуг	1 912398	100	1 905753	100	35
Расходы всего	1 933103	100	1 909090	100	1,26
В т. ч. Расходы: - себестоимость реализованного товара	42 131	100	37 047	100	13,72
-Расходы по обычным видам деятельности, учтенные на счете 20 «Основное производство	1 890972	100	1 872043	100	1,01

Основная деятельность Общества в отчетном году прибыльная, составила 23 млн. 991 тыс. руб.

Доходами от обычных видов деятельности являются выручка от продажи товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

2.2. Состав затрат на производство Общества за отчетный год (строки 2120) представлен в табл.2:

Таблица 2 (в тыс.руб.)

Наименование показателя	2025	2024	%
Себестоимость реализованного товара	42 131	37 047	13,72
Услуги в сфере рекламы	1 847 365	1 842 409	27
ИТОГО	1 889 496	1 879 456	53
<i>Итого расходы по обычным видам деятельности</i>	<i>1 889 496</i>	<i>1 879 456</i>	

Расходы, связанные с реализацией продукции, товаров, работ, услуг, признаются расходами по обычным видам деятельности и формируют себестоимость продаж.

Также за отчетный период получены следующие прочие доходы:

Наименование показателя	2025	2024	%
Проценты от депозитных вкладов, займов	2 857	2 757	3,63
Прочие доходы	38 606	398	9600
ИТОГО	41 463	3 155	1214

Прочие расходы:

Прочие	34 673	793	4272
Итого	34 673	793	4272

Анализ приведенных показателей свидетельствует о положительной динамике развития финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	3 695	(3 279)	6 824	-	-	(2 961)	-	-	-	10 520	(6 240)
	За 2024 г.	2 654	(2 122)	1 042	-	-	(1 157)	-	-	-	3 695	(3 279)
в том числе: Здания	За 2025 г.	3 695	(3 279)	2 772	-	-	(2 433)	-	-	-	6 467	(5 711)
	За 2024 г.	2 654	(2 122)	1 042	-	-	(1 157)	-	-	-	3 695	(3 279)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	4 052	-	-	(529)	-	-	-	4 052	(529)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	5 177	2 149	1 933
в том числе: Здания	756	417	532
Машины и оборудование (кроме офисного)	426	890	1 355
Офисное оборудование	472	842	47
Транспортные средства	3 524	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	1 890 185	(1 890 185)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 883 061	(1 883 061)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	1 008	(689)	-	-	(320)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	889	(605)	-	-	(284)	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	42 131	(42 131)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	37 047	(37 047)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	1 847 046	(1 847 365)	-	-	320	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 845 125	(1 845 409)	-	-	284	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	1 063 508	-	763 382	-	(1 002 313)	-	-	-	824 584	-
	3а 2024 г.	1 238 554	-	901 075	-	(1 076 115)	-	-	-	1 063 508	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	380	-	42 603	-	(326)	-	-	-	42 664	-
	3а 2024 г.	13 408	-	6 317	-	(19 345)	-	-	-	380	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 027 458	-	713 353	-	(999 037)	-	-	-	741 774	-
	3а 2024 г.	1 193 305	-	886 731	-	(1 052 579)	-	-	-	1 027 458	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	20 615	-	918	-	(2 565)	-	-	-	18 968	-
	3а 2024 г.	18 507	-	6 291	-	(4 183)	-	-	-	20 615	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	1 043	-	-	-	-	-	1 043	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	72	-	59	-	-	-	-	-	131	-
	3а 2024 г.	-	-	72	-	-	-	-	-	72	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	3 841	-	2 221	-	-	-	-	-	6 062	-
	3а 2024 г.	3 142	-	699	-	-	-	-	-	3 841	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	7	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	11 025	-	3 128	-	(385)	-	-	-	13 768	-
	3а 2024 г.	10 134	-	891	-	-	-	-	-	11 025	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	53	-	-	-	-	-	53	-
	3а 2024 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	117	-	4	-	-	-	-	-	121	-
	3а 2024 г.	44	-	74	-	-	-	-	-	117	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 063 508	-	763 382	-	(1 002 313)	-	-	X	824 584	-
	3а 2024 г.	1 238 554	-	901 075	-	(1 076 115)	-	-	X	1 063 508	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	784 438	784 438	1 027 838	1 027 838	1 206 713	1 206 713
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	42 664	42 664	380	380	13 408	13 408
Расчеты с покупателями и заказчиками	741 774	741 774	1 027 458	1 027 458	1 193 305	1 193 305

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 053 887	628 843	-	(872 152)	-	-	810 578
	За 2024 г.	1 228 789	866 544	-	(1 041 446)	-	-	1 053 887
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 014 011	615 639	-	(865 534)	-	-	764 115
	За 2024 г.	1 188 244	845 767	-	(1 020 000)	-	-	1 014 011
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 733	6 883	-	(1 061)	-	-	9 555
	За 2024 г.	10 786	2 540	-	(9 593)	-	-	3 733
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

покупателями и заказчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	19 808	188	-	(1 713)	-	-	18 284
	За 2024 г.	1 668	18 140	-	-	-	-	19 808
Расчеты по аренде	За 2025 г.	541	4 628	-	-	-	-	5 169
	За 2024 г.	519	30	-	(7)	-	-	541
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	509	1 410	-	-	-	-	1 919
	За 2024 г.	2 159	-	-	(1 650)	-	-	509
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	14 865	-	-	(3 844)	-	-	11 022
	За 2024 г.	25 061	-	-	(10 196)	-	-	14 865
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	420	94	-	-	-	-	514
	За 2024 г.	352	68	-	-	-	-	420
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 053 887	628 843	-	(872 152)	-	X	810 578
	За 2024 г.	1 228 789	866 544	-	(1 041 446)	-	X	1 053 887

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	763 622	1 006 521	1 189 215
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	752 038	1 001 933	1 176 166
Расчеты с покупателями и заказчиками	11 585	4 588	13 049

8.3. *Оценочные обязательства*

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	43 140	37 936
Затраты на оплату труда	23 173	13 506
Отчисления на социальные нужды	5 808	4 069
Амортизация	3 796	1 937
Прочие затраты	1 857 186	1 851 643
Итого по элементам	1 933 103	1 909 090
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 933 103	1 909 090

Раздел 11 .ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ.

Бухгалтерская отчетность ООО «ЭйСиДжи Сити» сформирована на основании Приказа об учетной политике № 1 от 31 декабря 2024 года в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998года № 34 н и Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ №1-21), утвержденным Минфином РФ. Выручка от реализации определяется по фактической отгрузке. В отчетном периоде отпуск МПЗ в производство производится по средней себестоимости, списание себестоимости реализованных товаров происходило по средней стоимости. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Изменения в учетную политику в 2025 года вносились.

Раздел 12. АНАЛИЗ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ.

Оценивая налоговые риски в соответствии с Приказом ФНС России от 30.05.07 № ММ-3-06/333 организация имеет процент налоговой нагрузки за 2025 г. 1,03 % (рекомендуемые по отраслям нашей деятельности 16,6%). Налоговые вычеты по НДС так же ниже предельных значений установленных статистическими данными по Санкт-Петербургу- 78,4 %, ввиду посреднической деятельностью и минимальным процентом наценки всего в 2-4%. В 2025 г. получена прибыль от продажи товаров (продукции, работ, услуг) в сумме 23 млн. 991 тыс. руб. что несмотря на незначительный рост выручки в сравнении с 2024 годом в 1% является положительным результатом.

Дебиторская задолженность на 01 января 2026 года составила 824 млн. 584 тыс. руб.,(в 2024 году 1 млрд. 063 млн. 509 тыс. руб., что меньше прошлого года на 238 млн. 925 тыс. руб.

Задолженности по налогам в бюджет и платежей во внебюджетные фонды нет, перечислены полностью.

Раздел 13. Эффективность деятельности

Рентабельность производства

	2025 год	2024 год
Всего по предприятию	1,03	1,03

Общая рентабельность по предприятию 1,03 %, т.к. и в 2024г и в 2025г. получена прибыль от продаж.

Раздел 14. ПЛАНИРУЕМОЕ РАЗВИТИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ.

В планах развития ООО «ЭйСиДжи Сити»- перейти на новых поставщиков и развиваться в работе по направлению размещению рекламно-информационных материалов на маркетплейсы в сети Интернет. Последующие 12 месяцев организация ООО «ЭйСиДжи Сити» не планирует прекращение деятельности.

Раздел 15. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

Аудит проводится аудиторской фирмой АО «САНКТ-АУДИТ» ИНН 4712013381 в сроки до 31 декабря 2026 года.

Генеральный директор

ООО «ЭйСиДжи Сити»

И.Ф. Репина.