

**Общество с ограниченной ответственностью**

**«СИТИ ОКНА»**

Пояснения к Бухгалтерскому балансу на  
31.12.2025 г.

и

Отчету о финансовых результатах  
за 2025 г.

## 1. Основные сведения

### Общая информация

Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «СИТИ ОКНА»

Юридический адрес: Липецкая область, г. Липецк, Лебедянское шоссе, 4а, пом. 14

Фактический (почтовый адрес): Липецкая область, г. Липецк, Лебедянское шоссе, 4а, пом. 14

Дата государственной регистрации: 20 октября 2023г.

Уставный капитал по состоянию на 31.12.25г. составил 10 000 руб. Состав участников: 100% принадлежит физическому лицу Федосову Н.Ю

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Федосов Н.Ю.

Предприятие является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, печать со своим наименованием, другие необходимые реквизиты.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

	На 31.12.24	На 31.12.25
	9	10

### Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества, согласно выручке, за 2025 год является:

46.73.6 - Торговля оптовая прочими строительными материалами, изделиями.

Общество имеет гражданские права и несет гражданские обязанности, необходимые для осуществления любых видов деятельности, не запрещенных законом.

**Для деятельности общества не требуется получение лицензий.**

### Информация об органах управления

Уставный капитал общества составляет 10 000 рублей.

Органом управления общества является: генеральный директор Федосов Николай Юрьевич.

## 2. Организация и формы бухгалтерского учета и представления отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета отчетности.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Бухгалтерский учет в ООО «СИТИ ОКНА» ведется бухгалтерией, возглавляемой Главным бухгалтером. Для систематизации и накопления информации, содержащейся в первичных учетных документах, бухгалтерский учет ведется с использованием компьютерной техники и применением специализированных бухгалтерских компьютерных программ «1С- Бухгалтерия Предприятия».

Общество является малым предприятием и имеет право вести бухгалтерский учет в упрощенном виде. Годовая бухгалтерская отчетность Общества состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о финансовых результатах;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **Содержание учетной политики**

Учетная политика для целей бухгалтерского учета и учетная политика для целей налогового учета сформирована главным бухгалтером и утверждена приказом № 1 от 30.10.2023 г. Принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. Учетная политика обеспечивает полноту отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной деятельности, своевременное отражение фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности.

Событий, имевших место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, которые оказали бы влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия, не произошло.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

### **Основные положения учетной политики предприятия:**

#### Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1 (в редакции от 07.07.2016г.). Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

При списании оценка материалов и товаров производится по средней стоимости.

Общество не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

Учетная политика для целей налогового учета:

Общество определяет налоговую базу по НДС по начислению. При осуществлении облагаемых и необлагаемых НДС операций ведется раздельный учет.

В целях признания доходов и расходов по налогу на прибыль общество использует метод начисления.

Сроки полезного использования основных средств определяются на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1 (в редакции от 07.07.2016г.).

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Общество не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

Общество формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

### **3. Анализ и оценка финансового состояния и результатов деятельности.**

Данные бухгалтерского баланса на начало 2025 года сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса, сформированного по состоянию на 31.12.2024 г.

#### **Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса**

##### **Основные средства**

Стоимость основных средств на 1 января 2025 года составила 6 625 тыс. руб., на 31.12.2025г – 23 357 тыс.руб. Увеличение остаточной стоимости произошло за счет покупки ОС.

##### **Запасы**

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса Общества отражены активы:

Товары для перепродажи – 18 тыс. руб.

##### **Дебиторская задолженность**

На начало 2025 года дебиторская задолженность составляла 14 797 тыс. руб., на конец 2025 года дебиторская задолженность составила 20 277 тыс. руб. Увеличение: 5 480 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. включает:

17 766 тыс. руб. – сумма предоплат, перечисленных поставщикам;

527 тыс. руб. – задолженность покупателей;

1 984 тыс. руб. – прочая дебиторская задолженность.

##### **Денежные средства**

Денежные средства на расчетном счете составили 994 тыс. руб., по правилам округления отражены в балансе в строке 1250.

##### **Уставный капитал**

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 10 тыс.руб. Полностью оплачен.

В 2025г. уставный капитал не изменялся.

**Добавочный капитал обществом не формировался.**

### **Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)**

Структура нераспределенной прибыли ( непокрытого убытка), отраженного по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», представляет собой следующее:

Наименование	Код строки	На 31.12.25	На 31.12.24	На 31.12.23
<b>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)</b>	<b>1370</b>	<b>1046</b>	<b>400</b>	

### **Заемные средства:**

#### Долгосрочные:

Займы, предоставленные 2 0 453 тыс.руб.

#### Краткосрочные:

Займы предоставленные 200 тыс. руб.

Неоплаченные текущие проценты по кредитам и займам 786 тыс. руб.

Всего – 986 тыс. руб.

### **Кредиторская задолженность**

На начало 2025 года краткосрочная кредиторская задолженность составляла 6 830 тыс. руб., на конец 2025 года кредиторская задолженность составила 22 151 тыс. руб. Увеличение за период 2025 год: 15 321 тыс. руб.

### **Список аффилированных лиц:**

Федосов Николай Юрьевич (учредитель 100%)

## **Пояснения к Отчету о финансовых результатах**

### **Доходы по обычным видам деятельности**

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг по видам деятельности представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	Код	За 2025 год	За 2024 год
1	2	3	4
Выручка от реализации собственных услуг		12 731	
Выручка от реализации товаров для перепродажи		116 492	64 479
<b>Итого Выручка от продаж</b>	<b>2110</b>	<b>129 223</b>	<b>64 479</b>

### **Расходы по обычным видам деятельности**

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг по видам деятельности Общества представляет собой следующее:

Наименование показателя	Код	За 2023 год	За 2024 год
1	2	3	4

Себестоимость собственной продукции, услуг		11 120	
Себестоимость товаров для перепродажи		104 146	48 829
Коммерческие расходы		13 098	14 790
<b>Итого Себестоимость продаж</b>	<b>2120</b>	<b>128 364</b>	<b>63 619</b>

Деятельность Общества в отчетном году была направлена на получение прибыли от продажи товаров и услуг.

Генеральный директор Федосов Н.Ю.  
30.03.2026г.