

Общество с ограниченной ответственностью «СитиСервис»

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

1. Сведения об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «СитиСервис».

Сокращенное наименования – ООО «СитиСервис».

ИНН 7325171643 ОГРН 1207300013656

Юридический и почтовый адрес – 432028, г.Ульяновск, ул. Октябрьская, д. 22, стр. 25

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 11.11.2020.

Свидетельство о постановке Общества на налоговый учет: Инспекция Федеральной налоговой службы по ленинскому району г.Ульяновска, 11.11.2020г.

Учредителем организации является Прокопьев Александр Петрович - размер доли 100%.

Размер уставного капитала организации – 10 000 руб.; уставный капитал оплачен полностью.

Общество не имеет филиалов, представительств.

Списочная численность работников на 31 декабря 2025 года составляет - 6 человек.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором.

Генеральным директором общества является Прокопьев Александр Петрович.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

Информация о проведенной в 2025 году инвентаризации приведена в таблице.

Инвентаризация имущества и обязательств проведенная в 2025 году

Объект учета	Дата на которую проведена инвентаризация	Примечание
Денежные средства	31.12.2025	-
Основные средства	31.12.2025	-
Товарно-материальные ценности	31.12.2025	-
Дебиторская и кредиторская задолженность	31.12.2025	-

В ходе инвентаризации недостатков, излишков и прочих расхождений не установлено.

2. Стандарты по которым составлена отчетность

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета.

ООО «СитиСервис» являясь субъектом малого предпринимательства составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч.4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ).

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и настоящих пояснений.

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учета в упрощенном порядке не применяются следующие ПБУ:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
 ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

3. Учетная политика

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса.

В целях формирования показателей бухгалтерской отчетности Общество применяет следующие основные элементы учетной политики:

В отношении внеоборотных активов (строка «Материальные внеоборотные активы»): основные средства стоимостью более 100 тыс. руб. признаются в составе ОС. Амортизация начисляется линейным способом. Затраты на ремонт ОС включаются в расходы текущего периода.

В отношении запасов (строка «Запасы»): товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются по фактической себестоимости (стоимости приобретения). При выбытии товаров применяется метод ФИФО.

В отношении финансовых результатов (строки «Выручка», «Расходы по обычным видам деятельности»): выручка от продажи товаров признается в момент перехода права собственности к покупателю (в момент отгрузки).

Резерв по сомнительным долгам создается в размере 100% от суммы дебиторской задолженности, срок погашения которой превысил 90 календарных дней.

4. Раскрытие существенных показателей за 2025 год

4.1. Основные средства

В 2025 году Обществом приобретен земельный участок, для строительства собственной производственной базы. В составе основных средств в бухгалтерском балансе на конец отчетного периода отражены:

Основные средства	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Автомобиль Volkswagen Tiguan	-	1 104	2 575
Бытовой модуль 6,0м*2,4м*2,5м	150	203	256
Земельный участок	2 600	-	-
Котел на отработанном масле "ТеплоТерм ТМ 30-60 кВт"	-	73	147
Площадка производственная	136	159	-
Итого по стр. 1150	2 886	1 539	2 978

4.2. Запасы

В составе запасов в бухгалтерском балансе отражены:

(тыс. руб.)

Запасы	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Материалы	361	722	892
Итого по стр. 1210	361	722	892

4.3. Денежные средства

По строке 1250 отражены денежные средства:

(тыс. руб.)

Счета открытые в банках	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
40702810129280005526, ФИЛИАЛ "НИЖЕГОРОДСКИЙ" АО "АЛЬФА- БАНК"	60	-	110
Касса	0	-	32
Итого по стр.1250	60	-	142

4.4. Финансовые и другие оборотные активы

По строке 1240 отражена дебиторская задолженность в размере 2 514 тыс. руб. В организации на 31.12.2025 года присутствует просроченная дебиторская задолженность, признанная сомнительной в размере 28 тыс. руб., на эту сумму сформирован резерв по сомнительным долгам. За 2025 год дебиторская задолженность увеличилась на 318 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Финансовое и другие оборотные активы	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Дебиторская задолженность	2 514	2 196	2 919
Итого по стр.1240	2 514	2 196	2 919

4.5. Заемные средства

По строке 1510 на 31 декабря 2025 года отражена задолженность по полученным беспроцентным займам от учредителя, сумма займа 2 800 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Займы	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Краткосрочные заемные средства	2 800	469	-
Итого по стр.1510	2800	469	-

4.6. Кредиторская задолженность

По строке 1520 отражена кредиторская задолженность. По состоянию на 31 декабря 2025 года кредиторская задолженность уменьшилась на 246 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Краткосрочная кредиторская задолженность	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Кредиторская задолженность	193	439	2 456
Итого по стр.1520	193	439	2 456

4.7. Финансовый результат

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств, выручка полученная за отчетный период составила 14 964 тыс.руб. Прямые затраты на техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств, собираются на счете 20 «Основное производство».

Расшифровка общехозяйственных и прочих расходов общества отраженных в отчете о финансовых результатах

(тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2025 год
Расходы по обычным видам деятельности строка 2120	15 121
В том числе:	
Себестоимость продаж	11 444
Общехозяйственные расходы	3 677
В том числе:	
амортизация	1 157
оплата труда, страховых взносы	1 321
прочие общехозяйственные расходы	1 199
Проценты к уплате строка 2330	9
Прочие расходы строка 2350	345
В том числе:	
расходы на услуги банков	158
резерв по сомнительным долгам	28
прочие внереализационные расходы	159

За отчетный 2025 год Общество получило в бухгалтерском учете, убыток в размере 721 тыс. руб. Это связано с увеличением себестоимости продаж по причине роста цен на запасные части и комплектующие изделия.

Для получения прибыли в следующем году общество планирует увеличивать выручку от реализации, сохранив при этом уровень издержек, будет искать новых поставщиков и логистические цепочки поставки запасных частей и материалов.

5. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Дата составления текстовых пояснений: 31 марта 2026 года.

Генеральный директор



Прокопьев А.П.