

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 год
ООО «Сити Р»

1. Сведения об организации

ООО «Сити Р» (далее Общество) создано в 2014 году.

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Сити Р» ИНН 0274191741 КПП 027401001

Юридический и почтовый адрес общества:

450008, Республика Башкортостан, г. Уфа ул. Ленина д 70 оф. 75

Основные виды деятельности

Основными видами деятельности является: деятельность по чистке и уборке производственных и жилых помещений и оборудования (74.70.1)

Директор Общества Сафиуллин С.И.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются. Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02);

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

В 2025 году Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы».

2. Сведения об учетной политике.

Основные элементы учетной политики следующие:

- основные средства стоимостью до 100 000 руб. в целях бухгалтерского отражаются в составе запасов;
- Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом исходя из установленного срока полезного использования, начиная с месяца, следующего за месяцем их ввода в эксплуатацию.
- НМА учитывать на б/счете 04 «Нематериальные активы» в сумме затрат на приобретение, изготовление и расходы по доведению до состояния, в котором они пригодны для использования в запланированных целях. Начисление амортизации по НМА производить линейным способом
- К финансовым вложениям относятся; вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ); предоставленные другим организациям займы; депозитные вклады в кредитных организациях сроком обращения свыше 3 месяцев дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования; вклады организации-товарища по договору простого товарищества. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.
- Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение. Товары оцениваются по покупной стоимости. Учет отпуска запасов ведётся по методу ФИФО. Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.
- Организация создает резерв оценочное обязательство по оплате отпусков

- Доходы и расходы от обычных видов деятельности признаются в том отчётном периоде, в котором они имели место, в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» и с ПБУ 10/99 «Расходы организации».
- Управленческие расходы, накопленные на счёте 26 «Общехозяйственные расходы», расходы, учтённые на счёте 44 «Расходы на продажу» ежемесячно списываются в дебет счёта 90 «Продажи» в полной сумме.
- Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных активов и прочих внеоборотных активов в зависимости от ожидаемого срока их погашения.
- Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя
- Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощённые способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

3. Основные средства и НМА

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости. Основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами нет.

Движение первоначальной стоимости по основным группам основных средств представлено следующим образом:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 года	Поступило	Выбыло	На 31 декабря 2024года
Машины и оборудование	2 905	0	(0)	2905
Транспортные средства	5 207	0	(0)	5207
Итого	8 112	0	0)	8 112

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 года	Поступило	Выбыло	На 31 декабря 2025 года
Машины и оборудование	2905	1057	(0)	3962
Транспортные средства	5 207	0	(0)	5207
Итого	5416	1057	(0)	9169

Переоценка стоимости основных средств не производилась.

Сумма начисленной амортизации по основным группам основных средств на 31 декабря 2025, 2024 и 2023 годов представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Сумма начисленной амортизации			
Машины и оборудование	2967	2501	1532
Транспортные средства	5207	4628	2893
Итого	8174	7129	4425

4. Запасы.

Фактической себестоимостью запасов, приобретённых за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение.

Резерв под обесценение запасов в 2025 году не создавался. По состоянию на 31 декабря 2025, 2024 и 2023 годов Обществу не имелось запасов, находящихся в пути или переданных в залог. Запасы Общества по состоянию на 31 декабря 2025, 2024 и 2023 года представлены следующим образом:

	31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	0	0	21
Готовая продукция и товары для перепродажи	0	0	0
Итого	0	0	21

5. Денежные средства

Высоколиквидные финансовые вложения со сроком погашения менее трех месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости отражаются в составе строки «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31 декабря 2025, 2024 и 2023 годов представлены следующим образом:

	31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Текущие счета в банках	76	418	184
Денежные эквиваленты	0	0	15200
Итого	76	418	15 384

Движений денежных потоков в иностранной валюте в 2025, 2024, 2023 годах нет.

6. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском учёте и отчётности в соответствии с условиями заключённых договоров и представляет собой краткосрочную дебиторскую задолженность. Представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

	31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Покупатели и заказчики	43 577	21 615	56 879
Авансы выданные	49	43	96
Расчёты по налогам и сборам	147	1 382	295
Итого	43 773	23 040	57 270

Создан резерв по сомнительным долгам в 2025 году на сумму 6 993 тыс. руб., в 2024 г.- 6 933 тыс. руб., в 2023 г. на сумму 6 933 тыс. руб.

7. Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2025, 2024 и 2023 годов составляет 100 000 рублей. Оплачен в полном объёме. Бенефициарным владельцем Общества в 2025 году является гражданин РФ Сафиуллин С.И. (100%).

8. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2025, 2024 и 2023 годов представлена следующим образом:

	31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Поставщики и подрядчики	4	91	2 762
Задолженность по налогам и сборам	1 603	1 992	997
Задолженность перед персоналом организации	361	303	255
Прочие	11	36	2
Итого	1 979	2 350	4 016

9. Оценочные обязательства.

Создан резерв предстоящих расходов по оплате отпусков по состоянию на 31.12.2025 г. на сумму 1 938 тыс. руб., в 2024, 2023 г. г.- резерв по оплате отпусков не создавался.

10. Сведения о доходах и расходах.

Доходами от обычных видов деятельности, включенными в состав выручки Общества являются доходы от основного вида деятельности. оказания работ, услуг по чистке и уборке производственных помещений и оборудования.

Себестоимость продаж представлена следующим образом:

	2025 год	2024 год
Оплата труда	5 949	4 391
Страховые взносы	1 468	909

Амортизация оборудования	1 026	2661
Материальные расходы	591	767
Итого	9034	8728

Управленческие расходы включают:

	2025 год	2024 год
Оплата труда	3 579	3 607
Страховые взносы	701	697
Амортизация	18	43
Прочие	2728	500
Итого	7026	4847

Единый налог при применении УСН (стр.2410 Отчёта о финансовых результатах) за 2025 год составляет 1175 тыс. руб., в 2024 году – 4 192 тыс. руб. Для расчёта единого налога учёт доходов и расходов ведётся кассовым методом.

Бухгалтерская отчётность 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 Общества и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

28 марта 2026 года

Директор



Сафиуллин С.И.