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

Общество с ограниченной ответственностью «Сити Рент» (ООО «Сити Рент») ИНН 1655267254, КПП 165501001, ОГРН 1131690023860

Адрес 420111, Республика Татарстан (Татарстан), г Казань, улица Бурхана Шахиди, дом 17, помещение 429.

1. Общая информация об организации

ООО «Сити Рент» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Дата регистрации Общества 01.04.2013 года.

На основании Приказа №1 от 07.12.2014 г. А.Ю. Клюканов вступил в должность Директора Общества, а так же взял на себя ответственность по ведению бухгалтерского учета.

Среднесписочная численность – 1 человек.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

В соответствии с п. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «0 бухгалтерском учете», Федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Корректировка 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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества (ОКВЭД):

- 68.10 - Покупка и продажа собственного недвижимого имущества;

- 43.3 – Производство отделочных работ;

- 68.10.1 – Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества;

- 68.20 – Сдача внаем собственного недвижимого имущества;

- 82.99. - Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки;

3. Учетная политика

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, который вправе применять

упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. (п. 15.1 ПБУ 1/2008)

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Запасы
Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.
(Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)
При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.
(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)
Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

Бухгалтерская отчетность
Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023.
Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

4. Денежные средства и их эквиваленты.

В отчетном периоде все расчеты осуществлялись в безналичной форме. Учет безналичных денежных средств компании осуществляется на счете 51 «Расчетные счета». Общее сальдо денежных средств на 31.12.25 г. составляет 14 009,33 рублей.
В бухгалтерском балансе сальдо денежных средств отражено по строке 1250.

5. Информация о дальнейших планах

В деятельности Общества соблюден принцип непрерывности В 2026 году Общество планирует дальнейшую деятельность и получение дохода. Реорганизацию или ликвидацию компания проводить не планирует.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Сальдо дебиторской задолженности отражено по строке баланса 1240 и на 31.12.25 г. составляет 56 667 583,04 руб.

В состав дебиторской задолженности Общества входят:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками.

- расчеты с покупателями и заказчиками

- расчеты с прочими дебиторами.

Сальдо кредиторской задолженности отражено по строке баланса 1520 и на 31.12.25 г. составляет 0 руб.

Дебиторская и кредиторская задолженность является текущей, просроченной задолженности не выявлено.

7. Заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам

На 31.12.2025г Общество имеет привлечённые займы на общую сумму 26 846 400,00 рублей и отражается в балансе по строке 1410 Долгосрочные заемные средства и по строке 1510 как краткосрочные заемные средства.

8.Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 13 000 руб. и оплачен полностью.

На 31.12.25 г. единственным участником общества является Клюканов Андрей Юрьевич с долей участия 100%:

В течение отчетного периода смены собственника не осуществлялось, распределение и выплата дивидендов не производилось.

Добавочный капитал составляет 9 429 990,64руб.

9.События, произошедшие после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. Событий после отчетной даты за 2025 год не зафиксировано.

10.Операции со связанными сторонами

У Общества не имеется зависимых участников.

11.Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту не по одному финансовому критерию

Директор ООО «Сити Рент»
Клюканов Андрей Юрьевич