

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

Общество с ограниченной ответственностью "СИТИ ДЕВЕЛОПМЕНТ ГРУПП" ООО "СДГ" (ИНН 1658200265 , КПП 502401001, ОГРН 1171690056460

Адрес: 143402, Московская область, г.о. Красногорск, г Красногорск, ул Октябрьская, дом 5, рабочее место 2

1. Общая информация об организации

ООО " СДГ " является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» 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 «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки 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

Основными видами экономической деятельности за 2025 г. являлись:

№п/п	Наименование вида деятельности	Доля в общем объеме деятельности (%)
	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	100

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20 — Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 40 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

По группам

строка 1150 бухгалтерского баланса

Здания

Сооружения

Машины и оборудование (кроме офисного)

5. Среднесписочная численность сотрудников – 3 человека

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Информация, подлежащая раскрытию

Информация о дебиторской задолженности:

Счет бухгалтерского учета	на 31 декабря 2025 г.
---------------------------	-----------------------------

62.01	1 665
60.02	113 603
68.01	7
68.02	49
68.08	1 341
68.10	1 324
69.02.7	2
69.03.1	1
69.09	1
69.11	2
76.09	30
Итого	118 025

Информация о заемных средствах:

Показатель	2025 г.	
	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства
Кредиты банков	-	181 818
Облигации	-	-
Прочие займы	8 140	516 320
Итого заемные средства	8 140	698 138

Информация о кредиторской задолженности:

Счет бухгалтерского учета	на 31 декабря 2025 г.
60.01	1 705
62.02	1 000
76.АВ	- 167
71	1
68.90	2 917
76.09	98
Итого	5 554

Информация о прочих доходах и расходах:

В течение 2025 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Проценты по депозиту (займу полученному)	0	8 009
Прочие доходы/расходы	69	80
Расходы на услуги банка		35

об инвентаризации:

Объект учета	Примечания
Объект учета	Примечания
Основные средства	Инвентаризация 31.12.2025. Расхождений не выявлено
Материально-производственные запасы	Инвентаризация 31.12.2025. Расхождений не выявлено
Денежные средства, денежные документы	Инвентаризация 31.12.2025. Расхождений не выявлено
Расчеты с банками по расчетным счетам	Инвентаризация 31.12.2025. Расхождений не выявлено
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Инвентаризация 31.12.2025. Расхождений не выявлено
Расчеты с покупателями и заказчиками	Инвентаризация 31.12.2025. Расхождений не выявлено
Расчеты с бюджетом	Инвентаризация 31.12.2025. Расхождений не выявлено
Расчеты с внебюджетными фондами	Инвентаризация 31.12.2025. Расхождений не выявлено
Расчеты с работниками общества	Инвентаризация 31.12.2025. Расхождений не выявлено

Расчеты с подотчетными лицами	Инвентаризация 31.12.2025. Расхождений не выявлено
Оценочные обязательства	Инвентаризация 31.12.2025. Расхождений не выявлено
Прочие объекты учета	Инвентаризация 31.12.2025. Расхождений не выявлено

8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- финансовые вложения;
- нематериальные активы;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 20 000 руб. и оплачен полностью.

Участники Общества является Крайнова Любовь Михайловна, доля участия — 50 процентов.

Участники Общества является Крайнова Марина Александровна, доля участия — 50 процентов

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Полякова Ольга Васильевна (Решение № 3 от 09.09.2022, бессрочно).

Главный бухгалтер — Полякова Ольга Васильевна.

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности и подписана 21 апреля 2026 года.

Директор УО ООО «НИО БАРС»

Крайнов Алексей Александрович