

РИВЕР САЙТ

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«РИВЕР САЙТ»
ОГРН: 1117847498890,
ИНН: 7840460976, КПП: 784001001
191119, САНКТ-ПЕТЕРБУРГ,
УЛ. ЗВЕНИГОРОДСКАЯ, Д. 20, ЛИТЕР А,
ПОМ. 25Н/А6.2-3, ОФ. 9

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

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Ривер Сайт» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, сформированной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменении капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация об организации

Сокращенное наименование Общества: ООО «Ривер Сайт»

Юридический адрес: 191119, город Санкт-Петербург, улица Звенигородская, дом № 20, литер А, помещение 25Н/А6.2-3 ОФ.9

Дата государственной регистрации: 15 ноября 2011

Уставной капитал составляет 25 000 (Двадцать пять тысяч) рублей 00 копеек.

Учредителем Общества является Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом.

Основной вид экономической деятельности Общества: ОКВЭД 68.10 – Покупка и продажа собственного недвижимого имущества

2. Основные положения учетной политики

2.1. Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

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

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
 - ☐ расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
 - ☐ переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
 - ☐ осуществляется по средней стоимости.
- Финансовые вложения:
 - ☐ проверка финансовых вложений на обесценение проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года;
 - ☐ в случае устойчивого снижения стоимости финансовых вложений создается резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной и расчетной стоимостью таких вложений.

3. Основные показатели статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах за 2024 – 2025 года раскрыты в ниже приведенных таблицах:

1. Основные средства
1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года		поступило	списано	переоценка		переклассифицировано	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	9 471	(3 094)	4 567	(5 709)	5 709	(3 635)	-	-
3а 2024 г.	12 519	(8 671)	5 754	8 802	(8 802)	8 802	(4 212)	-	-
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1 538	(965)	-	-	-	(448)	-	-
3а 2024 г.	1 538	(1 439)	-	-	-	-	(513)	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	2 075	-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	2 075	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	5 858	(2 129)	4 567	(5 709)	5 709	(3 635)	-	-
3а 2024 г.	8 906	(7 232)	5 754	8 802	(8 802)	8 802	(3 689)	-	-
Инвестиционная недвижимость	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- всего									
								8 328	(974)
								9 471	(3 094)
								1 538	(919)
								1 538	(965)
								2 075	-
								2 075	-
								4 716	(55)
								5 858	(2 129)
								-	-
								-	-

1.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	переоценка	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	5 709	(2 103)	4 567	(5 709)	5 709	(3 606)	-	-
3а 2024 г.	8 802	(7 230)	5 709	8 802	(8 802)	8 802	(3 675)	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	5 709	(2 103)	4 567	(5 709)	5 709	(3 606)	-	-
3а 2024 г.	8 802	(7 230)	5 709	8 802	(8 802)	8 802	(3 675)	-	-
- всего									
								4 567	(2 103)
								5 709	-
								4 567	-
								5 709	(2 103)

1.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	5 279	4 301	1 773
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	618	573	99
Другие виды основных средств	4 660	3 729	1 674
Неамортизируемые основные средства - всего	2 075	2 075	2 075
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	2 075	2 075	2 075

1.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	602 009	(212 007)	-	-	-	-	(7 736)	30 874	571 135	(219 743)
	За 2024 г.	602 009	(212 036)	-	-	-	-	29	-	602 009	(212 007)
в том числе:											
Вклад в УК ООО	За 2025 г.	524 824	(212 007)	-	-	-	-	(7 736)	-	524 824	(219 743)
	За 2024 г.	524 824	(212 036)	-	-	-	-	29	-	524 824	(212 007)
Векселя	За 2025 г.	77 185	-	-	-	-	-	-	30 874	46 311	-
	За 2024 г.	77 185	-	-	-	-	-	-	-	77 185	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	6 300	-	39 274	-	-	-	-	-	45 574	-
	За 2024 г.	-	-	6 300	-	-	-	-	-	6 300	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	6 300	-	8 400	-	-	-	-	-	14 700	-
	За 2024 г.	-	-	6 300	-	-	-	-	-	6 300	-
Векселя	За 2025 г.	-	-	30 874	-	-	-	-	-	30 874	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	608 309	(212 007)	39 274	-	-	-	(7 736)	30 874	616 709	(219 743)
	За 2024 г.	602 009	(212 036)	6 300	-	-	-	29	-	608 309	(212 007)

2.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	списано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	изменения видов запасов	резерв под обесценение
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	резерв под обесценение	резерв под обесценение
	3а 2024 г.	505	-	39	544	544	-	-	X	X	-
в том числе:											
материалы для собственных целей	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	3а 2024 г.	505	-	39	544	544	-	-	-	-	-

3.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоре, - всего	-	-	-

4. Дебиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано				по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	83 497	(77 764)	9 704	-	(14 509)	-	(10 283)	-	78 692	(67 482)	
	За 2024 г.	84 005	(8 680)	9 445	-	(9 953)	-	(8 372)	-	83 497	(77 764)	
в том числе: Авансы выданные	За 2025 г.	2 089	-	130	-	(2 145)	-	-	-	73	-	-
	За 2024 г.	181	-	2 025	-	(117)	-	-	-	2 089	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 781	(309)	2 657	-	(1 781)	-	(56)	-	2 657	(253)	
	За 2024 г.	9 956	(8 680)	1 472	-	(9 647)	-	(8 372)	-	1 781	(309)	
Прочая	За 2025 г.	79 628	(77 456)	6 917	-	(10 583)	-	(10 227)	-	75 961	(67 226)	
	За 2024 г.	73 868	-	5 949	-	(189)	-	-	-	79 628	(77 456)	
Итого	За 2025 г.	83 497	(77 764)	9 704	-	(14 509)	-	(10 283)	X	78 692	(67 482)	
	За 2024 г.	84 005	(8 680)	9 445	-	(9 953)	-	(8 372)	X	83 497	(77 764)	

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	67 482	-	77 764	-	8 680	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	253	-	309	-	8 680	-
Прочая	67 228	-	77 455	-	-	-

5. Обязательства

5.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	6 000 2 366	652 3 634	- -	(6 000) -	- -	652 6 000	
в том числе: Прочая	3а 2025 г. 3а 2024 г. 3а 2025 г. 3а 2024 г.	6 000 2 366 13 047 11 941	652 3 634 13 093 6 811	- - - -	(6 000) - (10 141) (5 705)	- - - -	652 6 000 16 000 13 047	
Краткосрочные обязательства - всего								
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г. 3а 2025 г. 3а 2024 г.	4 002 3 847 7 239 6 256	3 684 296 4 949 6 490	- - - -	(4 002) (141) (5 344) (5 508)	- - - -	3 684 4 002 6 844 7 239	
Авансы полученные	3а 2025 г. 3а 2024 г. 3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 806 1 838 19 047 14 307	4 460 25 13 745 10 445	- - - -	(795) (57) (16 141) (5 705)	- - - -	5 472 1 806 16 652 19 047	
Прочая								
Итого								

5.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

5.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 507 1 095	516 556	- 144	- -	2 023 1 507
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	1 507 1 095	516 556	- 144	- -	2 023 1 507

6. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	5 135	4 965	4 965
в том числе:			
Обеспечительные платежи по договору аренды	5 135	4 965	4 965
Выданные - всего	-	-	-

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	544
Затраты на оплату труда	4 924	5 562
Отчисления на социальные нужды	1 536	2 075
Амортизация	4 083	4 212
Прочие затраты	36 574	34 678
Итого по элементам	47 117	47 071
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	47 117	47 071