

Информация, сопутствующая
К годовой бухгалтерской отчетности ООО «СИТИ ЛИДЕР»
за 2019 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «СИТИ ЛИДЕР».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «СИТИ ЛИДЕР».

Место нахождения (юридический адрес 119590, Москва г, Минская ул, дом № 1Г, корпус 2, этаж 2 п. II ком. 13 оф. 35

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 03 сентября 2015 г., основной государственный номер 1157746813223, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 017240922.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7729473368

Код причины постановки на учет (КПП): 772901001

Организационно-правовая форма - Общество с ограниченной ответственностью. Код организации согласно Классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ) – 12300.

Код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС) – 16 (частная собственность)

Основными видами деятельности ООО «СИТИ ЛИДЕР» является Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (код ОКВЭД –68.32).

Учредителем общества является: гражданка РФ Ренгартен Елена Вадимовна – 100% Уставного капитала, в размере 10 000 (Десять тысяч) рублей.

ООО «СИТИ ЛИДЕР» имеет одно обособленное подразделение, поставлено на учет в ИФНС №24 по г. Москве 02.12.2019 г. присвоено КПП 772445001.

Среднесписочная численность работающих в ООО «СИТИ ЛИДЕР » за отчетный период 2019 г. составила 1 человек.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляет генеральный директор Митюшкин Владимир Владимирович.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО «СИТИ ЛИДЕР» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «СИТИ ЛИДЕР» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершаемых в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства в кассе и на счетах в банках, ценные бумаги (за исключением акций), средства в расчетах (за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, свернуто отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.3. Нематериальные активы

Первоначальной стоимостью нематериального актива, полученного по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и обеспечением условий для использования нематериального актива в запланированных целях.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости и проверка на обесценение нематериальных активов в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

2.4. Основные средства

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом,

увеличенная на сумму **дополнительных** расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до **состояния**, пригодного к использованию.

Переоценка объектов **основных** средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация объектов **основных** средств производится исходя из срока их полезного использования **линейным** способом.

Не подлежат **амортизации** следующие объекты ОС:

- земельные участки;
- объекты **природопользования**;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объекты жилищного фонда, введенные в эксплуатацию до 1 января 2006 г. (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке);
- полностью **амортизированные** объекты, не списанные с баланса.

2.5. Запасы

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов. В расчет средней оценки единицы учета материалов включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца (отчетного периода).

Стоимость специальной оснастки (по группе однородных объектов) погашается единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию)].

Товары, приобретенные для продажи при осуществлении розничной торговли, оцениваются по стоимости приобретения.

2.6. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.7. Финансовые вложения

Финансовые вложения **отражаются** в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости, представляющей **фактические** затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

По долговым ценным бумагам (векселя, облигации), приобретенным с дисконтом, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, Обществом производится равномерное (ежемесячное) признание дохода в виде разницы между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг в течение срока их обращения.

Финансовые вложения, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Обществом, на основании доступной

информации, определена расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создан резерв под обесценение финансовых вложений. Изменения резерва по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года отнесены на прочие расходы и доходы.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, включая векселя и депозитные сертификаты), не имеющие рыночной стоимости, оцениваются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам способом ФИФО. Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги, такие как векселя и депозитные сертификаты), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Организацией исходя из последней оценки.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.8. Займы и кредиты

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

Проценты по кредитам и займам, признаются расходами того периода, в котором они произведены

2.9. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

2.10. Выручка, прочие доходы

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере оказания услуг (отгрузки товаров (продукции)) покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

В отчете о финансовых результатах следующие виды прочих доходов и расходов показываются свернуто:

- 1) доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- 2) доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- 3) отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- 4) расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости;
- 5) доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в бухгалтерском учете по мере готовности работы, услуги, продукции, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия, или по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

2.11. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

2.12. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

3. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

В 2019 году существенных ошибок предыдущих периодов не выявлено.

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2019 ГОД

4.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы на балансе организации отсутствуют.

4.2. Основные средства

Основные средства на балансе организации отсутствуют.

4.3. Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения на балансе организации отсутствуют.

4.4. Финансовые вложения

Финансовые вложения на балансе организации отсутствуют.

**4.5 Запасы
Наличие и движение запасов**

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|--|------|-----------|----------------|---|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | Выбыло | | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | резерв под снижение стоимости | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2019г. | - | - | 108 | (44) | - | - | - | X | 64 | - |
| в том числе: | 5420 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | X | - | - |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2019г. | - | - | 89 | (25) | - | - | - | - | 64 | - |
| Готовая продукция | 5421 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5402 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция | 5404 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| отгруженные | 5424 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2019г. | - | - | 19 | (19) | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5408 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5428 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.6. Денежные средства

статки денежных средств организации, находящейся на рублевых счетах по состоянию на 31.12.2019 г., составляют 120 271-93 руб., в том числе: на расчетном счете – 120 271-93 руб.
 Ограничений на использование денежных средств на отчетную дату нет.

4.7. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | | | | |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|-----------|---|---|---|---|---|-------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|------------------------|---|-----|-----|
| | | | На начало года | | погашение | выбыло | | перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской кредиторской задолженности | перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | резерва по сомнительным долгам | | | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | | результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающ иеся проценты, штрафы и иные начисления | | | | | | списание на финансовый результат | восстановление резерва | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5521 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5510 | за 2019г. | - | - | 165 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 165 | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5530 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5511 | за 2019г. | - | - | 88 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 88 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5531 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5532 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5513 | за 2019г. | - | - | 77 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 77 |
| | 5533 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5514 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5534 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 2019г. | - | - | 165 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 165 |
| | 5520 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

4.7.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Изменения за

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | период | | | | | | Остаток на конец периода | | |
|--|------|-----------|------------------------|---|---|-----------|----------------------------------|---|---|--------------------------|---|-----|
| | | | | поступление | | | выбыло | | | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающ. проценты, штрафы и иные начисления | погашение | слисание на финансовый результат | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5571 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| кредиты | | | | | | | | | | | | |
| займы | 5552 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5553 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5575 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| в том числе: | 5580 | за 2018г. | - | - | - | 323 | - | - | - | - | - | 323 |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5581 | за 2018г. | - | - | - | 60 | - | - | - | - | - | 60 |
| авансы полученные | 5562 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5583 | за 2018г. | - | - | - | 66 | - | - | - | - | - | 66 |
| кредиты | 5564 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2018г. | - | - | - | 197 | - | - | - | - | - | 197 |
| прочая | 5566 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5567 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5587 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5570 | за 2018г. | - | - | - | 323 | - | - | - | X | X | 323 |

росроченная краткосрочная задолженность отсутствует.

4.8 Обеспечение обязательств.

В отчетном периоде 2019 г. обеспечения обязательств ООО «СИТИ ЛИДЕР» не имело.

4.9 Кредиты и займы

В течение отчетного периода организация получала кредиты и займы в размере 196 543-80 руб., сальдо на 31.12.2019 г. составляет 196 543-80 руб.

4.10 Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи товаров, работ и услуг за:

- отчетный 2019 г. составила – 297 575-22 руб.

4.11. Затраты на производство (расходы на продажу)

| Наименование показателя | Код | за 2019 г. | за 2018 г. |
|--|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | | |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 25 | - |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 43 | - |
| Амортизация | 5640 | 13 | - |
| Прочие затраты | 5650 | - | - |
| Итого по элементам | 5660 | 115 | - |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | 196 | - |
| Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 196 | - |

4.12. Информация о связанных сторонах.

Учредителем общества является: гражданин РФ Ренгарген Елена Вадимовна – 100% Уставного капитала, в размере 10 000 (Десять тысяч) рублей.
Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Митюшкин Владимир Владимирович.
Связанные компании – ООО «ФЛАНТ».

4.13. Информация по сегментам.

Общество не раскрывает информацию по сегментам. П.22 ПБУ 12/2010.

4.14. Прекращаемые операции.

Общество не раскрывает информацию о прекращенных операциях. П.27 ПБУ 4/99.

4.15. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты не было.

Генеральный директор



Митюшкин В.В.

