

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

Годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с действующим законодательством РФ.

В 2025 году Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена 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. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Сибперсонал» (далее «Общество») образовано в 2006 г. Организация оказывала Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления, водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями, Производство гипсовых изделий для использования в строительстве ОКВЭД 23.62, 22.29, 70.22.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. составила 1 человек (31 декабря 2024 г. – 1 человек).

Общество зарегистрировано по адресу: 630039, г. Новосибирск, ул. Воинский 2-й проезд, д. 42/2, оф. 104

Бенефициарными владельцами являются:

Левченко Олеся Николаевна владеет долей прямо 100%

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества (Директор) – Левченко Олеся Николаевна.

Размер уставного капитала на 31.12.2025 составляет 11 000 руб.

II. Учетная политика

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Общая информация

В отчетном периоде организация хозяйственную деятельность не осуществляла. Выручка от реализации отсутствует. Общество планирует прекращение деятельности и последующую ликвидацию.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

2. Прочие доходы и расходы

В отчетном периоде отражены операции, не связанные с ведением основной деятельности:

2.1. Списание материальных запасов

В связи с моральным устареванием и утратой внешнего вида материалов, находившихся на складе, произведено их списание:

Дебет 94 Кредит 10.01 – 1 052 тыс. руб.

Отражена недостача (порча) материалов.

Дебет 91.02 Кредит 94 – 1 052 тыс.руб.
Сумма списана на прочие расходы организации.
Указанные расходы отражены по строке «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах.

2.2. Списание кредиторской задолженности

Произведено списание кредиторской задолженности перед подотчетным лицом:

Дебет 71.01 Кредит 91.01 – 234тыс. руб.

Сумма отражена в составе прочих доходов организации.

3. Финансовый результат и капитал

По состоянию на отчетную дату у организации образовался непокрытый убыток.

В отчетном периоде учредителем принято решение о его погашении за счет нераспределенной прибыли в сумме 817 т.руб., что позволило привести показатели собственного капитала в соответствие с требованиями законодательства.

4. Финансовое положение

По состоянию на отчетную дату:

активы представлены денежными средствами (при наличии) и прочими незначительными остатками;

обязательства минимальны;

хозяйственная деятельность не ведется;

организация планирует процедуру ликвидации.

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.