

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО ТД "СИБИРЬ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид экономической деятельности ОКВЭД2 46.73.4 - торговля оптовая лакокрасочными материалами

Дополнительный вид экономической деятельности ОКВЭД2 47.19.1 - торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах

2. Учетная политика

ООО ТД "Сибирь" применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	250	(236)	38	()		(36)						288	(272)
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	1333	(1104)	33	(1116)	905	(37)						250	(236)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего	16	14	18
в том числе: <i>программы ЭВМ</i>	16	14	18
из них созданные организацией			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	0	0	0
в том числе: <i>(группа, объект)</i>			
из них созданные организацией			

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	0	0	0
в том числе: <i>(группа, объект)</i>			

Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего			
в том числе: (группа, объект)			

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за _____ год 20 <u>25</u> г. ²	0		38		()	(38)	0	
	за _____ год 20 <u>24</u> г. ³	0		33		()	(33)	0	
в том числе: <i>программы ЭВМ</i>	за _____ год 20 <u>25</u> г. ²	0		38		()	(38)	0	
	за _____ год 20 <u>24</u> г. ³	0		33		()	(33)	0	

Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за _____					()	()		
	20 _____ г. ²					()	()		
	за _____					()	()		
	20 _____ г. ³					()	()		
в том числе:	за _____					()	()		
<i>(группа, объект)</i>	20 _____ г. ²					()	()		
	за _____					()	()		
	20 _____ г. ³					()	()		
	за _____					()	()		
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	20 _____ г. ²					()	()		
	за _____					()	()		
	20 _____ г. ³					()	()		
	за _____					()	()		
в том числе:	20 _____ г. ²					()	()		
	за _____					()	()		
<i>(группа, объект)</i>	20 _____ г. ³					()	()		
	за _____					()	()		

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за _____ год 20 <u>25</u> г. ²	0			0	
	за _____ год 20 <u>24</u> г. ³	0			0	
в том числе:	за _____ 20 _____ г. ²					
<i>(группа, объект)</i>	за _____ 20 _____ г. ³					
из них	за _____ 20 _____ г. ²					
исключительные права	за _____ 20 _____ г. ³					
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за _____ год 20 <u>25</u> г. ²	0			0	
	за _____ год 20 <u>24</u> г. ³	0			0	
в том числе:	за _____ 20 _____ г. ²					
<i>(группа, объект)</i>	за _____ 20 _____ г. ³					
из них	за _____ 20 _____ г. ²					
исключительные права	за _____ 20 _____ г. ³					

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					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	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	21296	(10108)	390	()	15	(1086)					21686	(11179)	
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	16240	(7615)	1677	()		(1075)				3379	1418	21296	(10108)
в том числе: <i>машины и оборудование</i>	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	1347	(83)		()		(90)					1347	(173)	
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	0	(0)	1347	()		(83)					1347	(83)	
в том числе: <i>офисное оборудование</i>	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	286	(286)		()		()					286	(286)	
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	286	(206)		()		(80)					286	(286)	
в том числе: <i>транспортные средства</i>	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	8958	(6889)		()		(702)					8958	(7591)	
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	5579	(4753)		()		(718)				3379	1418	8958	(6889)
в том числе: <i>производственный и хоз.инвентарь</i>	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	3402	(2850)	390	()	15	(294)					3792	(3129)	
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	3072	(2656)	330	()		(194)					3402	(2850)	

в том числе: <i>земельный участок</i>	за _____ год 20 25 г. ²	7303	()		()		()						7303	()
	за _____ год 20 24 г. ³	7303	()		()		()						7303	()
Инвестиционная недвижимость - всего	за _____ 20 _____ г. ²		()		()		()							()
	за _____ 20 _____ г. ³		()		()		()							()
в том числе: <i>(группа)</i>	за _____ 20 _____ г. ²		()		()		()							()
	за _____ 20 _____ г. ³		()		()		()							()

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	0	(0)		()		()				0	(0)
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	3379	(1337)		(3379)	1418	(81)				0	(0)
в том числе: <i>транспортные средства</i>	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	0	(0)		()		()				0	(0)
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	3379	(1337)		(3379)	1418	(81)				0	(0)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	3204	3885	3364
в том числе:			
<i>машины и оборудование</i>	1174	1264	0
<i>офисное оборудование</i>	0	0	80
<i>транспортные средства</i>	1367	2069	2868
<i>производственный и хоз.инвентарь</i>	663	552	416
Неамортизируемые основные средства - всего	7303	7303	7303
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы <i>(группа, объект)</i>	0	0	0
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются <i>Земельные участки</i>	7303	7303	7303
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости <i>(группа, объект)</i>	0	0	0

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 25</u> г. ⁵	На 31 декабря <u>20 24</u> г. ⁶	На 31 декабря <u>20 23</u> г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего	0	0	0
в том числе: <i>(группа)</i>			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего	0	0	0
в том числе: <i>(группа)</i>			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	0	0	0
в том числе: <i>(группа)</i>			
из них основные средства, находящиеся в залоге			

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за <u>2025</u> год	0		390		()	(390)	0	
	за <u>2024</u> год	895		783		(2)	(1676)	0	
в том числе: <i>производственный и хоз.инвентарь</i>	за <u>2025</u> год	0		390		()	(390)	0	
	за <u>2024</u> год	0		330		()	(330)	0	
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за <u>2025</u> год	0		0		()	(0)	0	
	за <u>2024</u> год	895		451		()	(1346)	0	
в том числе: другие виды основных средств <i>(трансформаторная подстанция)</i>	за <u>2025</u> год	0		0		()	(0)	0	
	за <u>2024</u> год	895		451		()	(1346)	0	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за <u>2025</u> год	0		0		(0)	()	0	
	за <u>2024</u> год	0		2		(2)	()	0	
в том числе: <i>транспортные средства</i>	за <u>2025</u> год	0		0		(0)	()	0	
	за <u>2024</u> год	0		2		(2)	()	0	

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		

5. Финансовые вложения

5.1. 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 <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	0			()					0	
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	0			()					0	
в том числе: (вид, группа)	за <u>год</u> 20 <u> </u> г. ²				()						
	за <u>год</u> 20 <u> </u> г. ³				()						
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	0		147700	(136700)					11000	
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	0			()					0	
в том числе: депозиты	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	0		147700	(136700)					11000	
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	0		0	(0)					0	
Итого	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	0		147700	(136700)					11000	
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	0			()					0	

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	0	0	0
в том числе: <i>(вид, группа)</i>			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	0	0	0
в том числе: <i>(вид, группа)</i>			
Иное использование финансовых вложений			

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	94558	()	360277	(368037)			X	X	86798	()
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	82244	()	427430	(415116)			X	X	94558	()
в том числе: <i>сырье и материалы</i>	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	0	()	141	(141)					0	()
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	0	()	380	(380)					0	()
в том числе: <i>товары</i>	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	94470	()	359134	(367272)					86332	()
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	81987	()	426785	(414302)					94470	()
в том числе: <i>расходы будущих периодов</i>	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	88	()	1002	(624)					466	()
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	257	()	265	(434)					88	()

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего	1042	1675	2359
в том числе: <i>товары</i>	1042	1675	2359
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	0	0	0
в том числе: <i>(вид)</i>			

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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			переклассифицировано	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 _____ г. ²		()			()	()				()
	за _____ г. ³		()			()	()				()
в том числе: <i>(вид)</i>	за _____ г. ²		()			()	()				()
	за _____ г. ³		()			()	()				()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ год 20 _____ г. ²	12253	(448)	385271		(381984)	()	-448	181	15540	(181)
	за _____ год 20 _____ г. ³	11051	(543)	426491		(425290)	()	-2089	1994	12253	(448)
в том числе: <i>авансы поставщикам</i>	за _____ год 20 _____ г. ²	625	()	2387		(857)	()			2155	()
	за _____ год 20 _____ г. ³	949	()	472		(796)	()			625	()
в том числе: <i>расчеты с покупателями и заказчиками</i>	за _____ год 20 _____ г. ²	7106	(448)	381594		(380535)	()	-448	181	8165	(181)
	за _____ год 20 _____ г. ³	6533	(543)	424566		(423994)	()	-2089	1994	7106	(448)
в том числе:	за _____ год 20 _____ г. ²	3753	()	311		()	()			4064	()

<i>расчеты с прочими поставщиками и и подрядчиками</i>	за _____ год										
	20 24 г. ³	2527	()	1226		(0)	()			3753	()
в том числе:	за _____ год										
	20 25 г. ²	415	()			(365)	()			50	()
<i>расчеты с разными дебиторами и кредиторами по авансам</i>	за _____ год										
	20 24 г. ³	565	()	0		(150)	()			415	()
в том числе:	за _____ год										
	20 25 г. ²	125	()	979		()	()			1104	()
<i>расчеты по налогам и сборам</i>	за _____ год										
	20 24 г. ³	475	()	0		(350)	()			125	()
в том числе:	за _____ год										
	20 25 г. ²	227	()	0		(227)	()			0	()
<i>расчеты по ЕНС</i>	за _____ год										
	20 24 г. ³	0	()	227		(0)	()			227	()
в том числе:	за _____ год										
	20 25 г. ²	2	()			()	()			2	()
<i>расчеты по социальному страхованию</i>	за _____ год										
	20 24 г. ³	2	()			()	()			2	()
Итого	за _____ год										
	20 25 г. ²	12253	(448)	385271		(381984)	()	-448	181	15540	(181)
	за _____ год										
20 24 г. ³	11051	(543)	426491		(425290)	()	-2089	1994	12253	(448)	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	0	0	0	0	0	0
в том числе: (вид)						

8. Обязательства**8.1. 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)				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за _____ год 20 25 г. ²	1519	505		(993)	()	-526	505
	за _____ год 20 24 г. ³	1798	1519		(281)	()	-1517	1519
в том числе: <i>расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	за _____ год 20 25 г. ²	1249	389		(727)	()	-522	389
	за _____ год 20 24 г. ³	1520	1249		(4)	()	-1516	1249
в том числе: <i>расчеты с покупателями и заказчиками</i>	за _____ год 20 25 г. ²	270	116		(266)	()	-4	116
	за _____ год 20 24 г. ³	278	270		(277)	()	-1	270
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ год 20 25 г. ²	20027	31192		(43964)	()	526	7781
	за _____ год 20 24 г. ³	13310	45624		(40424)	()	1517	20027

в том числе: <i>расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²	13328	30285		(39388)	()	522	4747
	за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³	4314	42512		(35014)	()	1516	13328
в том числе: <i>расчеты с покупателями и заказчиками</i>	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²	1805	167		(1843)	()	4	133
	за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³	2545	2242		(2983)	()	1	1805
в том числе: <i>расчеты по расчеты по аренде</i>	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²	0	0		(0)	()		0
	за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³	45	0		(45)	()		0
в том числе: <i>расчеты по социальному страхованию</i>	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²	227	49		(0)	()		276
	за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³	0	227		(0)	()		227
в том числе: <i>расчеты по налогам и сборам</i>	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²	2686	0		(752)	()		1934
	за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³	2043	643		(0)	()		2686
в том числе: <i>заемные средства</i>	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²	1981	637		(1981)	()		637
	за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³	4363	0		(2382)	()		1981
в том числе: <i>расчеты с персоналом</i>	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²	0	54		(0)	()		54
	за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³	0	0		(0)	()		0
Итого	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²	21546	31697		(44957)	()	X	8286
	за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³	15108	47143		(40705)	()	X	21546

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u> </u> 24	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Всего	0	0	0
в том числе: (вид)			

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			признано	списано		
				погашено		как избыточная сумма
Оценочные обязательства - всего	за <u> </u> 20 <u> </u> г. ²			()	()	
	за <u> </u> 20 <u> </u> г. ³			()	()	
в том числе: (группа)	за <u> </u> 20 <u> </u> г. ²			()	()	
	за <u> </u> 20 <u> </u> г. ³			()	()	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Полученные - всего	0	0	0
в том числе: (вид)			
Выданные - всего	0	0	0
в том числе: (вид)			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	За <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³
Материальные затраты	308735	348045
Затраты на оплату труда	12269	10960
Отчисления на социальные нужды	3676	2933
Амортизация	1121	1192
Прочие затраты	38850	33580
Итого по элементам	364651	396710
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-15	
Итого расходы по обычным видам деятельности	364636	396710

11. Государственная помощь**11.1. Бюджетные средства**

Наименование показателя	За <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²	За <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³
Получено бюджетных средств - всего	0	0
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат		
на финансирование текущих расходов		

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²	0		()	0
	за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³	0		()	0
в том числе: (назначение)	за <u> </u> 20 <u> </u> г. ²			()	
	за <u> </u> 20 <u> </u> г. ³			()	

12. Иная информация

(информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта 46 и пунктами 47, 48 настоящего Стандарта в текстовой и (или) табличной форме)

Директор

(наименование должности)

(подпись)

Барабашин В.И.

(расшифровка подписи)

" 04 " марта 20 26 г.

¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

² Указывается отчетный период.

³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

⁵ Указывается отчетная дата.

⁶ Указывается предыдущий год.

⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.

Общество с ограниченной ответственностью Торговый дом «Сибирь»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО ТД «Сибирь».

1.2. Юридический адрес – 630124, г. Новосибирск, ул.Бориса Богаткова,д.253/1

1.3. Дата государственной регистрации – 17.04.2003 г.

1.4. Основной ОКВЭД – 46.73.4 – торговля оптовая лакокрасочными материалами, дополнительный ОКВЭД 47.19.1 – торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 41 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Оптовое	25 человек
Розничное	16 человек

Среднесписочная численность за 2025 год 36 чел. В компании есть пенсионеры и предпенсионеры.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- В.И.Барабашин с долей 24 процента;
- В.В.Сидоров с долей 47,5 процента;
- В.А.Федяев с долей 5 процентов;
- И.В.Барабашин с долей 23,5 процента.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: В.И.Барабашин (приказ № 1-л/с от 18.01.2005 г.)

Главный бухгалтер Общества: В.И.Барабашин (приказ № 1 от 01.05.2013 г.)

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

ООО Торговый дом «Сибирь» является одной из ведущих компаний на рынке по продаже автоэмалей и расходных материалов для ремонта автомобилей, а также дилером многих торговых марок соответствующей продукции в Сибирском федеральном округе. Компания имеет свой сайт, на котором размещена вся информация о реализуемой продукции и развитую сеть оптовых и розничных клиентов.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО ТД«Сибирь» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому

учету.

4. Основные положения учетной политики

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.

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.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	

Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует складское и офисное помещения по договору аренды № 17 от 05.09.2024, № 19 от 01.08.2025 без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету пять грузовых машин, производственно-хозяйственный инвентарь, а также земельный участок. В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 4 и 4.1.

7. Нематериальные активы

Объекты НМА признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА. Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 3 и 3.1.

8. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят товары, материалы и расходы будущих периодов. Основную часть запасов составляют товары для перепродажи.

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Товары	30.11.2025	Выявлены и оприходованы излишки на 77,9 тыс.руб.
Расчеты с покупателями	31.12.2025	–

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 374,0 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 37,7 тыс.руб. Снижение выручки связано со снижением спроса на товары из-за роста продажных цен и снижения покупательской способности, а также уменьшением географии клиентов и физическим уменьшением их количества.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД). Количественная оценка заключается в расчете чистых активов и коэффициентов платежеспособности. Выписка из финансового анализа отчетности Общества приведена в таблице ниже.

Таблица. Выписка из финансового анализа по итогам оценки допущения непрерывности деятельности

Показатели по оценке НД	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы	125 019	117 122	106 892
Коэффициент срочной ликвидности («кислотный тест»). Норма 0,5-1	2,5	0,7	0,6
Коэффициент абсолютной ликвидности. Норма мин 0,2	1,45	0,37	0,19

У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 10 000 тыс. рублей. Также не существуют проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. Показатели коэффициентов ликвидности, платежеспособности – положительные и соответствуют норме. Рентабельность активов по чистой прибыли за отчетный 2025 год составила положительную величину в 6,96%. За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 9241 тыс. рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году.

Дата составления текстовых пояснений 04 марта 2026 года.

Руководитель

_____ Барабашин В.И.