

Общество с ограниченной ответственностью
«Сибирский дом сервиса»

630078, Россия, г. Новосибирск, ул. Выставочная, дом 15/1, корпус 5, этаж 2,
ОГРН 1175476021324 ИНН 5404053536

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год Общество с ограниченной ответственностью «СИБИРСКИЙ ДОМ СЕРВИСА»

1. Общие сведения

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «СИБИРСКИЙ ДОМ СЕРВИСА» (ООО «СДС»)
- **ИНН:** 5404053536
- **ОГРН:** 1175476021324 28.02.2017г
- **Юридический адрес:** 630078, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Выставочная, д. 15/1, корп. 5, этаж 2.
- **Организационно-правовая форма:** Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300).
- **Форма собственности:** Частная собственность (ОКФС 16).
- **Основной вид деятельности:** 63.11 «Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность»
- **Численность персонала:** — 1 человек
- Общество является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие), в связи с чем ведет бухгалтерский учет в упрощенном порядке и формирует отчетность в составе Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах по упрощенным формам.

2. Основа ведения учета и учетная политика

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ/ФСБУ), действующими на территории РФ. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом руководителя.

- **Применяемая система налогообложения:** Упрощенная система налогообложения (УСН) с объектом налогообложения – доходы.
- **Форма учета:** Автоматизированная с использованием бухгалтерской программы.
- **Доходы и расходы:** признаются методом начисления.

3. Расшифровка основных показателей деятельности

3.1. Динамика активов и пассивов

- **Валюта баланса:** По состоянию на 31.12.2025 года валюта баланса составила **177 тыс. руб.** (на начало года активы отсутствовали). Рост обусловлен поступлением денежных средств на расчетный счет, погашением дебиторской задолженности.
- **Активы:**
 - *Внеоборотные активы:* отсутствуют.
 - *Оборотные активы:* представлены исключительно денежными средствами на расчетном счете в размере **177 тыс. руб.** Дебиторская задолженность на конец года отсутствует (погашена).

- **Пассивы:**

- *Капитал и резервы:* Нераспределенная прибыль отчетного года составила **115 тыс. руб.** Уставный капитал 10 тыс. руб. Непокрытый убыток прошлых лет (2024 г.) составлял 22 тыс. руб., что говорит о корректировке либо о начале деятельности в 2024 с убытком, а в 2025 с прибылью.
- *Краткосрочные обязательства:* Кредиторская задолженность на конец года составляет **52 тыс. руб.** (задолженность перед поставщиками 29 тыс. руб. ,ЕНС – 11 тыс. руб., прочая – 12 тыс. руб.). Кредитов и займов у Общества нет.

3.2. Финансовые результаты деятельности

- **Выручка:** За 2025 год выручка от реализации услуг **отсутствовала (0 руб.)**.
- **Расходы по обычным видам деятельности:** Составили **29 тыс. руб.** (в 2024 г. — 19 тыс. руб.). Расходы представляют собой управленческие расходы (услуги сторонних организаций), учтенные как себестоимость в связи с отсутствием выручки).
 - **Прочие доходы:** В 2025 году получены прочие доходы в размере **179 тыс. руб.** (в 2024 г. — 0 руб.). Это внереализационные доходы (погашена ранее списанная дебиторская задолженность).
 - **Прочие расходы:** В 2025 году составили **2 тыс. руб.** (услуги банка).
 - **Налог на прибыль (УСН):** Начислен налог по УСН в размере **11 тыс. руб.**
 - **Чистая прибыль:** В 2025 году Обществом получена чистая прибыль в размере **137 тыс. руб.** (в 2024 г. был убыток 241 тыс. руб.).

4. Информация о кредиторской задолженности

На 31 декабря 2025 года у Общества имеется кредиторская задолженность в сумме **52 тыс. руб.** Просроченной задолженности, по которой истек срок исковой давности, не числится. Задолженность является текущей и будет погашена в 2026 году за счет денежных средств или новых поступлений.

5. События после отчетной даты

Существенных событий после 31 декабря 2025 года, которые могли бы повлиять на оценку имущественного и финансового положения, не происходило.

6. Заключение

Финансовое состояние Общества по итогам 2025 года можно охарактеризовать как **устойчивое**. Наблюдается положительная динамика: деятельность стала прибыльной (прибыль 137 тыс. руб. против убытка 241 тыс. руб. годом ранее). Организация не имеет заемных средств, обладает достаточным объемом денежных средств (177 тыс. руб.) для покрытия текущих обязательств (52 тыс. руб.). Риск банкротства минимален.

Директор ООО «СДС»

_____ / Пряников Д.В. /