# ООО "ПАРТНЕР-СЕРВИС"
# ИНН 5404477214 КПП 540401001

## 630123, Новосибирская Область, г.о. Город Новосибирск, г Новосибирск, ул Победы, дом 55/1, квартира 814

---

*ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА*

*К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ПАРТНЕР-СЕРВИС» ЗА 2025 ГОД*

1. Основные сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ПАРТНЕР-СЕРВИС».

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 23543752.

Код по ОКПО: 384.

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

Форма собственности: Частная собственность.

Юридический адрес: 630123, Новосибирская область, г.о. Город Новосибирск, г Новосибирск, ул Победы, здание 55/1, квартира 814.

Основной вид деятельности: определяется согласно выписке из ЕГРЮЛ (70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления).

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и действующими положениями по бухгалтерскому учету. Единица измерения – тысячи рублей.

Отчетность за 2025 год не подлежит обязательному аудиту (отметка НЕТ).

Отчетный период: с 1 января по 31 декабря 2025 года.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и применяет ОСН.

2. Анализ показателей бухгалтерского баланса

Актив

Внеоборотные активы у организации отсутствуют (строки 1150 и 1170 – прочерки). Все активы являются оборотными.

По состоянию на 31 декабря 2025 года:

- Запасы (строка 1210) составили 596 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 1 008 тыс. руб., на 31.12.2023 – данные отсутствуют). Снижение запасов связано с их использованием и сокращением закупок.

- Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250) равны 480 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 788 тыс. руб., на 31.12.2023 – 436 тыс. руб.). Уменьшение остатка денежных средств объясняется погашением обязательств.

- Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240), включая дебиторскую задолженность, составляют 72 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 181 тыс. руб., на 31.12.2023 – 610 тыс. руб.). Снижение показателя связано с уменьшением задолженности контрагентов.

Валюта баланса (строка 1600) на 31.12.2025 – 1 148 тыс. руб., на 31.12.2024 – 1 977 тыс. руб., на 31.12.2023 – 1 046 тыс. руб. Уменьшение валюты баланса обусловлено сокращением кредиторской задолженности.

Пассив

- Капитал и резервы (строка 1300) на 31.12.2025 – 1 019 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 1 060 тыс. руб., на 31.12.2023 – 604 тыс. руб.). В составе капитала выделяется нераспределенная прибыль (строка 1370): на 31.12.2025 – 1 009 тыс. руб., на 31.12.2024 – 1 050 тыс. руб., на 31.12.2023 – 594 тыс. руб. Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. и остается неизменным.

- Долгосрочные обязательства (строки 1410, 1450) отсутствуют.

- Краткосрочные заемные средства (строка 1510) на 31.12.2025 – 158 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 128 тыс. руб., на 31.12.2023 – 98 тыс. руб.). Рост связан с привлечением краткосрочных кредитов.

- Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520) на 31.12.2025 – 287 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 1 045 тыс. руб., на 31.12.2023 – 540 тыс. руб.). Значительное снижение задолженности свидетельствует о расчетах с поставщиками и подрядчиками.

Итог пассива (строка 1700) соответствует валюте баланса: 1 148 тыс. руб. на 31.12.2025.

3. Анализ отчета о финансовых результатах

За 2025 год:

- Выручка (строка 2110) составила 11 344 тыс. руб., что на 790 тыс. руб. (7,5%) больше, чем в 2024 году (10 554 тыс. руб.).

- Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120) – 10 926 тыс. руб. (в 2024 году – 9 749 тыс. руб.). Рост себестоимости (12%) опережает рост выручки.

- Прочие доходы (строка 2340) – 30 тыс. руб. (проценты к получению), на уровне прошлого года.

- Прочие расходы (строка 2350) – 132 тыс. руб. (в 2024 году – 86 тыс. руб.). Увеличение прочих расходов связано с ростом внереализационных затрат.

- Налог на прибыль (строка 2410) – 357 тыс. руб. (в 2024 году – 293 тыс. руб.).

- Чистая прибыль (убыток) (строка 2400) за 2025 год составила убыток в размере 41 тыс. руб. против прибыли 456 тыс. руб. в 2024 году. Основная причина убытка – опережающий рост расходов по сравнению с доходами.

4. Прочие сведения

Отчетность утверждена в порядке, установленном уставом Общества. Существенных событий после отчетной даты не выявлено. Исправления показателей за прошлые периоды не производились.

Генеральный директор

(подпись)

Балахничёв Денис Алексеевич

12 января 2026 г.