

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год  
ООО «ХИМСЕРВИС-СИБИРЬ»**

г.Новосибирск

21 марта 2026

**1. Общие сведения**

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «ХИМСЕРВИС-СИБИРЬ» (ООО «ХИМСЕРВИС-СИБИРЬ») (далее – Организация) зарегистрировано 04.12.2017, ОГРН 1175476123283, ИНН 5405017153, КПП 540501001. Юридический адрес: г. Новосибирск, ул. Днепрогэсовская, д. 9, офис 3.
- 1.2. Уставный капитал Организации: 10 000 руб. Оплачен полностью.
- 1.3. Участники Организации:
  - Субочев Сергей Анатольевич— 100% доли в уставном капитале, занимает должность директора организации;
- 1.4. Информация об органах управления: Единоличный исполнительный орган — директор Субочев Сергей Анатольевич, Решение единственного учредителя № 1 от 27.10.2017, сроком на 5 лет. Продление полномочий Решение единственного учредителя № 2 от 27.10.2022 сроком на 5лет  
Главный бухгалтер — Субочев Сергей Анатольевич
- 1.5. Основной вид деятельности организации: Торговля оптовая химическими продуктами – ОКВЭД 46.75. С момента регистрации общество применяет основную систему налогообложения.
- 1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 5 человек, по состоянию на 31.12.2024 составила 5 человек.
- 1.7. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
- 1.8. Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.
- 1.9. В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:
  - Бухгалтерский баланс;
  - Отчет о финансовых результатах;
  - Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**2. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности: Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»; Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н; Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н; Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02

**3. Основные положения учетной политики**

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. № 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

### **Основные средства:**

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб.,
- в бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости
- переоценка не проводится.

### **Оценка при списании МПЗ:**

- осуществляется по средней стоимости.

### **Финансовый результат от текущей деятельности определяется:**

- от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

### **Резервы по сомнительным долгам:**

- не создаются

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

## **3. Основные показатели деятельности организации**

### **3.1. Выручка, прибыль.**

Выручка от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) за 2025 год составила – 167523 тыс. руб., за 2024 год выручка составила 162556 тыс. руб.

Прибыль по результатам 2025 года составила 4354 тыс. руб., а по 2024 году прибыль составила 3995 тыс. руб.

### **3.2. Внереализационные доходы: в 2025 году 1065тыс.рублей ( в т.ч неустойка по решению суда, проценты по вкладам и депозитам и т.п)**

### **3.3. Основные средства:**

- Транспортное средство HYUNDAI CRETA
- Транспортное средство NISSAN NV200 VANETTE
- Транспортное средство SHKODA OCTAVIA
- Транспортное средство SKODA Kodiaq (лизинг)
- Автопогрузчик TCM FHG15T3
- Электротележка сопровождаемая aurora
- Ноутбук MSI GF63 Thin 12VF-1039RU 15/6
- Объект недвижимости МСК, г. Москва, ул. Кольская д.8. корп.2, помещение №11Н, кадастровый номер: 77:02:0014008:4144 (для сдачи в аренду)

### **3.4. Нематериальные активы: в наличии нет**

### **3.5. Финансовые вложения на 31/12/25: 3 345тыс.руб (брокерский счет Т-банка)**

### **3.6. Товарно-материальных запасов: на 31/12/25 199 тыс. руб. (в том числе товары для перепродажи) снижение товарного остатка в связи с сезонностью продаж**

### **3.7. Дебиторская задолженность: на 31/12/25 – 22028 тыс. руб., авансы полученные 2250 тыс. руб.**

### **3.8. Расходы, связанные с основной деятельностью: в 2025 году составили 158 867 тыс. руб., в 2024 году 155 559 тыс. руб.**

### **3.9. Внереализационные расходы: в 2025 году составили 1038тыс. руб., в 2024 году 1202 тыс. руб.**

3.10. Кредиты и займы на 31/12/25: долгосрочный кредит АО Банк ДОМ.РФ АО 10269 тыс. руб.

**4. События после отчетной даты**

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

**5. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.**

У Организации отсутствуют оценочные обязательства, условные обязательства и активы

**6. Обеспечение обязательства**

Организация не производила в 2025 году обеспечение обязательств

**7. Получение господдержки**

Получение государственной поддержки в виде материальных ценностей, финансовых грантов или помощи в форме оборудования, оцененного в денежном эквиваленте в 2025 году не происходило.

**8. Непрерывность деятельности**

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

Директор ООО «ХИМСЕРВИС-СИБИРЬ»

Субочев С.А.