



**ООО «СЕПТИМА»**

ул. Депутатская, 48, 3 этаж, г.Новосибирск,  
630099

Тел/факс (383) 20-90-125

ОКПО 14771741, ОГРН 1035402493906

ИНН/КПП 5406256066/ 540601001

Р/С 40702810223000005277

ФИЛИАЛ "НОВОСИБИРСКИЙ" АО "АЛЬФА-  
БАНК"

БИК 045004774 к/с 30101810600000000774

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год.**

**1. Виды экономической деятельности**

1.1. основной

- 68.20 «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом»;

1.2. дополнительные:

-80.20 Деятельность систем обеспечения безопасности

- 43.21 Производство электромонтажных работ

- 41.2 Строительство жилых и нежилых зданий

- 68.3 Операции с недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе

## **2. Уставный капитал**

Дата государственной регистрации организации 21.06.2003г.

Уставный капитал составляет 12 057 425 рублей.

Участниками являются:

- Шегуров Роман Геннадьевич - доля 78,33 процента;
- Аркадия ООО – доля 20 процентов;
- Пищальников Евгений Юрьевич – доля 1,67 процента.

## **3. Сведения о руководителе и главном бухгалтере**

Директор - Шегуров Роман Геннадьевич. Протокол № 108 внеочередного общего собрания участников от 04.03.2024г.

Главный бухгалтер - Келлер Елена Сергеевна. Приказ № 44 от 28.05.2018г.

## **4. Учетная политика**

Организация является субъектом малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 N 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации" - малым предприятием.

Бухгалтерский учет ведется посредством двойной записи на счетах бухгалтерского учета в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Для оформления фактов хозяйственной жизни применяются формы первичных учетных документов, утвержденные постановлениями Госкомстата РФ и формы первичных учетных документов, разработанные организацией самостоятельно.

В качестве регистров бухгалтерского учета используются формы, предусмотренные программой для ведения бухгалтерского учета – 1С: Предприятие 8.3.

Бухгалтерский учет активов, обязательств и фактов хозяйственной жизни осуществляется в рублях и копейках.

#### 4.1 Основные средства

Учет основных средств и капитальных вложений осуществляется в соответствии с:

- ФСБУ 6/2020 "Основные средства";
- ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения".

К объектам основных средств относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, и стоимостью 100 000 рублей и более;

Стоимость объектов менее установленного лимита, в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, признается в составе расходов текущего периода. В целях обеспечения сохранности этих объектов и надлежащего контроля за их движением, их учет осуществляется на отдельном забалансовом счете. Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации. Начисление амортизации осуществляется по всем объектам основных средств линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете. Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта ОС в бухгалтерском учете. При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости.

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		переклассифи.		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 2025 г.	514 698	(100 066)	26 127	-	-	(17 815)	-	-	-	-	-	540 825	(117 881)
	За 2024 г.	514 418	(82 278)	280	-	-	(17 788)	-	-	-	-	-	514 698	(100 066)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	502 833	(92 399)	25 552	-	-	(17 482)	-	-	-	-	-	528 385	(109 881)
	За 2024 г.	502 833	(74 917)	-	-	-	(17 482)	-	-	-	-	-	502 833	(92 399)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	7 132	(3 630)	-	-	-	(203)	-	-	-	-	-	7 132	(3 833)
	За 2024 г.	7 132	(3 352)	-	-	-	(279)	-	-	-	-	-	7 132	(3 630)
Офисное оборудование	За 2025 г.	672	(402)	575	-	-	(130)	-	-	-	-	-	1 247	(532)
	За 2024 г.	392	(374)	280	-	-	(27)	-	-	-	-	-	672	(402)
Транспортные средства	За 2025 г.	2 144	(2 144)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 144	(2 144)
	За 2024 г.	2 144	(2 144)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 144	(2 144)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 916	(1 491)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 916	(1 491)
	За 2024 г.	1 916	(1 491)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 916	(1 491)

#### 4.2 Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с:

- ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы";
- ФСБУ 26/2022 "Капитальные вложения".

К объектам НМА относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 14/2022, и стоимостью 100 000 рублей и более. Стоимость объектов менее установленного лимита, в отношении которых выполняются условия признания их НМА, признается в составе расходов текущего периода. В целях обеспечения сохранности этих объектов и надлежащего контроля за их движением, их учет осуществляется на отдельном забалансовом счете.

Оценка НМА после признания осуществляется по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Начисление амортизации осуществляется линейным способом.

4.2. 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		амортиз ация	обесцене ние	переоценка		переклассифиц		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизация и			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизация и		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	467	(335)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	467	(335)
	За 2024 г.	467	(335)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	467	(335)
в том числе:														
Другие НМА	За 2025 г.	467	(335)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	467	(335)
	За 2024 г.	467	(335)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	467	(335)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 4.3 Запасы

Учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей бухгалтерского учета запасов является инвентарный объект. Приобретенные запасы учитываются по фактической себестоимости с применением счета 10 "Материалы".

Учет материалов, переданных в эксплуатацию, осуществляется на отдельном забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости.

### 4.3. 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 в под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	9	-	3 672	(2 119)	-	-	X	X	1 563	-
	За 2024 г.	60	-	688	(738)	-	-	X	X	9	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	9	-	3 672	(2 119)	-	-	-	-	1 563	-
	За 2024 г.	60	-	688	(738)	-	-	-	-	9	-

### 5. Инвентаризация

В ходе инвентаризации имущества и обязательств по состоянию на 31.12.2025г. недостач и излишков не установлено.

### 6. Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами, в том числе соответствии с ФСБУ 4/2023.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Директор

Шегуров Р.Г.

23.03.2026г