

Общество с ограниченной ответственностью ГК «ЗАПАД-СИБИРЬ»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО ГК «ЗАПАД-СИБИРЬ».

1.2. Юридический адрес – 630091, г.Новосибирск, ул.Потанинская, д.12, офис 17.

1.3. Дата государственной регистрации – 27.11.2015г.

1.4. Основной ОКВЭД – 68.31.1 Предоставление посреднических услуг при купле-продаже недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составляет 1 человек.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Единственным участником является Зиновьева Татьяна Викторовна 100%.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: С.А.Майкова (приказ №1 от 27.11.2015г).

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

ООО ГК «ЗАПАД-СИБИРЬ» создано в 2015 году. Основным видом деятельности организации является предоставление посреднических услуг при купле-продаже недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе. Дополнительные виды деятельности:

1. Предоставление посреднических услуг по аренде недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
2. Предоставление консультационных услуг при купле-продаже и аренде недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «СПЕЦСТРОЙБЕТОН» 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-	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от

производственных запасов	выбытии производится по средней себестоимости.	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. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основных средств по состоянию на 31.12.2025г. нет.

6. Нематериальные активы

НМА по состоянию на 31.12.2025г. нет.

7. Финансовые вложения

Финансовых вложений по состоянию на 31.12.2025г. нет.

8. Запасы

Запасов по состоянию на 31.12.2025г. нет.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 557 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 49 тыс.руб. Уменьшение данного показателя связано с уменьшением спроса на покупку и аренду недвижимого имущества из-за существенного повышения процента кредита по ипотеке и увеличения цены на жилье. Увеличение расходов за отчетный период по сравнению с предыдущим периодом на 81 тыс. руб., что связано с увеличением затрат на оплату труда.

10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании являются:

1. Зиновьева Т.В., гражданин РФ (Россия), адрес регистрации: гор. Новосибирск, ул. Плахотного, д.74/1, кв.46.

За проверяемый период наше Общество выплаты в их пользу не производило.

11. 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

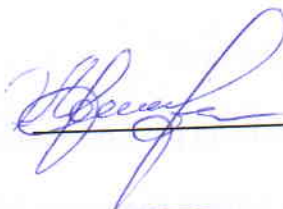
Показатели по оценке НД	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы	899	885	833
Коэффициент срочной ликвидности («кислотный тест»)	113,4	3,5	60,5
Коэффициент абсолютной ликвидности	113,4	3,5	60,5

У Общества чистые активы за три года положительные и достаточные при уставном капитале в 10 тыс. рублей. Также не существуют проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. Показатели коэффициентов ликвидности, платежеспособности в 2025 году более 1. За 2025 год Общество получило прибыль в размере 14 тыс. рублей, это меньше чем в прошлом году, о причинах данной ситуации было описано выше. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений «__» _____ 2026 года.

Приложение: Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс.руб.) в табличной форме на 5 листах.

Руководитель Общества



Майкова С.А.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс.руб.) в табличной форме

1. Дебиторская и кредиторская задолженность

1.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^{б)}	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^{б)}	погашение	выбыло списание на финансовый результат ^{б)}	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 25 г. ¹⁾	-	()			()	()			()	()
	5521	за 20 24 г. ²⁾	-	()			()	()			()	()
в том числе:	5502	за 20 г. ¹⁾		()			()	()			()	()
	5522	за 20 г. ²⁾		()			()	()			()	()
	5503	за 20 г. ¹⁾		()			()	()			()	()
	5523	за 20 г. ²⁾		()			()	()			()	()
	5504											
	5524											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 25 г. ¹⁾	823	(-)	899		(823)	(-)				899
	5530	за 20 24 г. ²⁾	617	(-)	823		(617)	(-)				823
в том числе:	5511	за 20 25 г. ¹⁾	823	(-)	899		(823)	(-)				899
	5531	за 20 24 г. ²⁾	617	(-)	823		(617)	(-)				823
	5512	за 20 25 г. ¹⁾		()			()	()				()
	5532	за 20 24 г. ²⁾		()			()	()				()
	5512											
	5533											
Итого	5500	за 20 25 г. ¹⁾	823	(-)	899		(823)	(-)			X	899
	5520	за 20 24 г. ²⁾	617	(-)	823		(617)	(-)			X	823

1.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 25 г. ⁴⁾		На 31 декабря 20 24 г. ²⁾		На 31 декабря 20 23 г. ⁵⁾	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5541						
	5542						

1.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸⁾	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹⁾	погашение	списание на финансовый результат ⁹⁾	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 25 г. ¹⁾	-	-	(-)	(-)	-	
	5571	за 20 24 г. ²⁾	-	-	(-)	(-)	-	
в том числе:	5552	за 20 25 г. ¹⁾	-	-	(-)	(-)	-	
	5572	за 20 24 г. ²⁾	-	-	(-)	(-)	-	
	5553							
	5573						8	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 25 г. ¹⁾	356	8	(356)	(-)	356	
	5580	за 20 24 г. ²⁾	14	356	(14)	(-)	8	
в том числе:	5561	за 20 25 г. ¹⁾	356	8	(356)	(-)	356	
	5581	за 20 24 г. ²⁾	14	356	(14)	(-)	8	
	5562							
	5582							
Итого	5550	за 20 25 г. ¹⁾	356	8	(356)	(-)	8	
	5570	за 20 24 г. ²⁾	14	356	(14)	(-)	356	

1.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 25 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 24 г. ²⁾	На 31 декабря 20 23 г. ⁵⁾
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
	5591			
	5592			
	5593			

2. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 25 г. ¹⁾	3а 20 24 г. ²⁾
Материальные затраты	5610	105	67
Расходы на оплату труда	5620	320	293
Расходы на социальные нужды	5630	95	79
Отчисления на социальные нужды	5640	-	-
Амортизация	5650	22	26
Прочие затраты	5660	542	465
Итого по элементам			
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	542	465

3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	()	()	-
в том числе:						
	5701	-	-	()	()	-
	5702	-	-	()	()	-
	5703	-	-	-	-	-

4. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 ____ г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 ____ г. ²⁾	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵⁾
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
	5802	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-
	5812	-	-	-

5. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 20 25 г. ¹⁾		3а 20 24 г. ²⁾	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:	5901				
на текущие расходы	5905				
на вложения во внеоборотные активы					
	5910	20 г. ¹⁾			
	5920	20 г. ²⁾			
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:	5911	20 г. ¹⁾			
	5921	20 г. ²⁾			
(наименование цели)	5912				
	5922				
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.