

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 года

Общество с ограниченной ответственностью «ГЕНЕЗИС» (ООО "ГЕНЕЗИС")

ИНН 5406848827, КПП 540601001, ОГРН 1255400019434

Адрес: 630004 Новосибирская обл, г Новосибирск, пр-кт Димитрова 4/1

1. Общая информация об организации

ООО «ГЕНЕЗИС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества 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.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

41.20 — Строительство жилых и нежилых зданий;

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства.

В составе основных средств учтены вложения во внеоборотные активы: нотариальные расходы, услуги по оценке доли в ООО «Волочаевское», суммы комиссий банка в рамках исполнения обязательств по кредитному договору с АО «Банк ДОМ.РФ»

5. Финансовые вложения.

В составе финансовых вложений учтена стоимость 100% доли ООО «Волочаевское», приобретенной ООО «ГЕНЕЗИС» по договору купли-продажи доли от 23.10.2025г. Оплата договора была осуществлена за счет кредитных средств АО «Банк ДОМ.РФ».

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

В составе денежных средств отражена сумма средств на аккредитивах, открытых на имя продавца 100% доли ООО «Волочаевское» Кадырбаевой Дианы Тулегеновны за счет кредитных средств АО «Банк ДОМ.РФ» и не раскрытых в пользу продавца по состоянию на 31.12.2025г согласно условиям кредитного договора.

7. Долгосрочные заёмные средства

В составе долгосрочных заёмных средств отражены полученные кредиты и займы, в том числе кредитный договор с АО «Банк ДОМ.РФ» для проектов жилищного строительства, тип продукта – проектное финансирование.

8. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности отражена задолженность ООО «ГЕНЕЗИС» перед Кадырбаевой Дианой Тулегеновной по договору купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Волочаевское» от 23.10.2025г на сумму нераскрытых аккредитивов.

Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- Запасы;
- Отложенные налоговые активы и обязательства;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

5. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является ООО «ТОПАЗИС», доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

6. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Полехов Денис Игоревич (Решение от 09.10.2025, сроком на 5 лет).

Главный бухгалтер — Полехов Денис Игоревич.

7. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

8. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.