

## Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

**Общество с ограниченной ответственностью «Сибирский дом Тельнов»**

**ИНН 5436110184 КПП 543601001**

**Адрес: 633623, Новосибирская обл, м.о. Сузунский, р.п. Сузун, ул. Ленина 52**

### 1. Общая информация об организации

ООО «Сибирский дом Тельнов» 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.

Система налогообложения — УСН с объектом «Доходы».

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.

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

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

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

**68.20.2-Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.**

### 3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02 .

### 4. Основные средства

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости.

Переоценка основных средств Обществом в отчетном периоде не производилась.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

в тыс.руб.

Группы объектов ОС	Первоначальная стоимость на 31.12.2024	Изменения за период		Первоначальная стоимость на 31.12.2025
		Поступило	Выбыло	
Здания	6587			6587
Инвестиционная недвижимость (сч01)	38070			38070
Земельные участки	154			154
Транспортные средства	3007			3007
Машины и оборудование	1498		62	1436
Сооружения	239	7148		7387
Накопленная Амортизация	25704			28314
Остаточная стоимость	23851			28327

## 5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов осуществляется по средней себестоимости.

## 6. Дебиторская и кредиторская задолженность

в тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Краткосрочная Дебиторская задолженность	1120	1788

Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе сч 60.01	1972	4583
сч 62.02	64	2036
сч 68,69	292	299
сч.75	1069	1230
сч.71	510	1018
	37	-

## 7. Доходы и расходы

Выручка за 2025 год составила 49858 тыс.руб.

Состав расходов по обычным видам деятельности: тыс.руб.

Наименование показателей	За 2025 год
Амортизация ОС	2672
Материальные расходы	18679
Заработная плата	11244
Страховые взносы, налоги	6390
Прочие затраты	12
<b>ИТОГО:</b>	<b>38997</b>

## 8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

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

## 9. Капитал и расчеты с участниками

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

Единственным участником Общества является Тельнов Андрей Валерьевич, доля участия — 100 процентов.

## 10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Паршин Александр Петрович.

## 11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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