

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Закрытое акционерное общество Группа компаний «Вымпел Сервис»
(ЗАО ГК «Вымпел Сервис»)
ИНН 5445261655, КПП 544501001, ОГРН 1095445002850
Адрес: 633010, Новосибирская обл., г. Бердск, ул. Ленина, д. 44

1. Общая информация об организации

ЗАО ГК «Вымпел Сервис» 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 виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

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.

Основные положения:

- Оценка имущества и обязательств осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019

- Оценка запасов производится согласно ФСБУ 5/2019
- Финансовые вложения учитываются по правилам ФСБУ 14/2023
- Расчёты с контрагентами ведутся по правилам ФСБУ 27/2021
- Признание доходов и расходов осуществляется по методу начисления (ПБУ 9/99, ПБУ 10/99)
- Применяется упрощённая система налогообложения (ПБУ 18/02)

4. Анализ активов

4.1. Внеоборотные активы

- **Основные средства** (строка 1150):
 - На конец 2025 г. — 27 тыс. руб.
 - Оценка производится по остаточной стоимости
- **Финансовые вложения** (строка 1170):
 - На конец 2025 г. — 3 596 тыс. руб.
 - Состав: долгосрочные финансовые инструменты

4.2. Оборотные активы

- **Запасы** (строка 1210):
 - На конец 2025 г. — 55 тыс. руб.
 - Оценка производится по фактической себестоимости
- **Денежные средства** (строка 1250):
 - На конец 2025 г. — 24 972 тыс. руб.
- **Дебиторская задолженность** (строка 1240):
 - На конец 2025 г. — 18 540 тыс. руб.

5. Анализ пассивов

5.1. Капитал и обязательства

- **Капитал** (строка 1300):
 - На конец 2025 г. — (10 787) тыс. руб.
 - Нераспределённая прибыль (убыток): (10 817) тыс. руб.
- **Долгосрочные обязательства** (строка 1410):
 - На конец 2025 г. — 1 100 тыс. руб.
- **Кредиторская задолженность** (строка 1520):
 - На конец 2025 г. — 56 846 тыс. руб.

6. Анализ финансовых результатов

- **Выручка** за 2025 г. — 53 350 тыс. руб.
- **Себестоимость продаж** — (39 186) тыс. руб.
- **Прочие доходы** — 4 202 тыс. руб.
- **Прочие расходы** — (4 347) тыс. руб.
- **Чистая прибыль (убыток)** — (8 973) тыс. руб.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 30 000 руб. и оплачен полностью.

Единственный акционер Дремин Александр Николаевич.

В 2025 году Обществом дивиденды не выплачивались.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Кузеванов Павел Владимирович.

10. 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.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Генеральный директор ЗАО ГК «Вымпел Сервис»

П.В. Кузеванов