

Общество с ограниченной ответственностью

"Бизнес-Центр"

Юридический адрес Россия, 644035, г. Омск, пр. Губкина 22/2
Почтовый адрес: Россия, 644035, г. Омск, пр. Губкина 22/2, а/я 2276
Телефон/факс: (3812) 52-31-38
ИНН 5501086833, КПП 550101001, ОГРН 1055501039780

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Виды экономической деятельности организации

- 1.1 Полное наименование организации – Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес-Центр».
Сокращенное наименование организации – ООО «Бизнес-Центр».
- 1.2 Основные виды деятельности организации:
68.20 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
- 1.3 Исполнительный орган общества: генеральный директор Михеев Сергей Геннадьевич.
- 1.4 Уставный капитал составляет 5 930 000 руб.
Единственный участник - ООО «Специализированный застройщик «Сибград»,
доля 100%

2. Учетная политика

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».

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н.

Активы и обязательства, доходы и расходы организации отражены в бухгалтерской отчетности исходя из следующих способов бухгалтерского учета, утвержденных приказом об учетной политике:

- 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. Объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости, амортизация основных средств начисляется линейным способом;

- запасы учитываются по фактической себестоимости, списываются в производство (реализацию) по средней себестоимости;
- все объекты учета аренды (арендодателя) классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды;
- управленческие и коммерческие расходы признаются в себестоимости продукции (работ, услуг) отчетного периода полностью;
- доходы и расходы организации отражаются в бухгалтерском учете исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности;
- доходы и расходы организации в целях исчисления налога на прибыль признавались по методу начисления.

3. Основные средства

3.1 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		переклассификация		первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизация и обесценение		
					первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизации			первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизации	первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизации				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	127 580	(93 810)	864	(237)	-	(6 491)	-	-	-	-	-	-	-	128 208	(100 302)
	За 2024 г.	123 685	(88 012)	3 895	-	-	(5 798)	-	-	-	-	-	-	-	127 580	(93 810)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2 Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	864	-	-	(864)	-	-
	За 2024 г.	-	-	803	-	-	(803)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	314	-	1 386	-	-	-	1 699	-
	За 2024 г.	467	-	2 938	-	-	(3 092)	314	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Запасы

4.1 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		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	2 761	-	31 695	(16 775)	-	-	X	X	17 681	-
	За 2024 г.	3 974	-	23 031	(24 244)	-	-	X	X	2 761	-

5. Дебиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном)						На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	7 080	-	2 357	-	(6 281)	-	-	-	3 157	-	
	За 2024 г.	22 675	-	6 239	-	(21 833)	-	-	-	7 080	-	
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	694	-	1 776	-	(654)	-	-	-	1 816	-	
	За 2024 г.	21 364	-	32	-	(20 702)	-	-	-	694	-	
авансы выданные	За 2025 г.	5 841	-	580	-	(5 602)	-	-	-	819	-	
	За 2024 г.	1 104	-	5 638	-	(901)	-	-	-	5 841	-	
прочая	За 2025 г.	545	-	1	-	(25)	-	-	-	521	-	
	За 2024 г.	206	-	569	-	(230)	-	-	-	545	-	
Итого	За 2025 г.	7 080	-	2 357	-	(6 281)	-	-	X	3 157	-	
	За 2024 г.	22 675	-	6 239	-	(21 833)	-	-	X	7 080	-	

6. Обязательства

6.1 Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 109	6 412	290	(1 240)	-	8 571	
	За 2024 г.	10 857	661	-	(8 409)	-	3 109	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 833	2 697	-	(62)	-	4 468	
	За 2024 г.	7 834	67	-	(6 068)	-	1 833	
авансы полученные	За 2025 г.	29	-	-	(29)	-	-	
	За 2024 г.	144	47	-	(162)	-	29	
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	296	7	-	(17)	-	286	
	За 2024 г.	1 958	512	-	(2 174)	-	296	
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
займы	За 2025 г.	832	3 700	290	(1 132)	-	3 690	
	За 2024 г.	832	-	-	-	-	832	
прочая	За 2025 г.	119	8	-	-	-	127	
	За 2024 г.	89	35	-	(5)	-	119	
Итого	За 2025 г.	3 109	6 412	290	(1 240)	-	8 571	
	За 2024 г.	10 857	661	-	(8 409)	-	3 109	

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

Дата составления пояснений 26 марта 2026 года

Генеральный директор

С. Г. Михеев