

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общество с ограниченной ответственностью "Сибирский Берег"
за 2025 год

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. ООО «Сибирский берег» создано 17 мая 2016.

1.1.2. Численность работающих за отчетный период составляет 2 человека.

1.1.3. Виды деятельности организации в отчетном периоде:

- Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность Организации составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.1.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных [п. 5](#) ПБУ 1/2008.

2.1.3. Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является плательщиком налога на прибыль, на основании чего не применяет следующие Стандарты бухгалтерского учета:

- [Положение](#) по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н;

- [Положение](#) по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н;

- [Положение](#) по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н;

- [Положение](#) по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н;

- [Положение](#) по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н;

- [Положение](#) по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

2.2. Учетная политика. Нематериальные активы и капитальные вложения в них.

2.2.1. Организация проводит проверку капвложений в НМА на обесценение в порядке, установленном [Международным стандартом](#) финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.2.2. Актив, удовлетворяющий условиям [п. 4](#) ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость превышает 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает этот лимит, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.2.3. Проверка НМА на обесценение не производится.

2.3. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.3.1. Актив, удовлетворяющий условиям [п. 4](#) ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.3.2. Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет ОС на обесценение.

2.3.3. Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет капвложения в ОС на обесценение.

2.3.4. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.4. Учетная политика. Аренда

2.4.1. Организация имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета, поэтому как арендодатель классифицирует все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды.

2.5. Учетная политика. Запасы

2.5.1. Организация не применяет [ФСБУ 5/2019](#) "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

2.5.2. Организация применяет способ ФИФА при расчете себестоимости запасов

2.6. Учетная политика. Доходы и расходы

2.6.1. В качестве доходов от обычных видов деятельности признаются доходы от предоставления имущества в аренду.

2.6.2. В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

В частности, свернуто показываются прибыли и убытки от выбытия разных объектов основных средств.

2.6.3. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

2.6.4. Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

3. Информация об основных средствах

3.1. Информация об элементах амортизации ОС представлена в таблице.

Информация об элементах амортизации основных средств (руб.)

Амортизационная группа		На конец периода		
Группа учета ОС		Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Основное средство	Способ начисления амортизации			
Земельные участки		1 963 280,00		1 963 280,00

Земельный участок Склад ВПЗ кад.№ 89:11:030101:1374	Линейный способ	1 963 280,00		1 963 280,00
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)		128 085,25	128 085,25	
Машины и оборудование (кроме офисного)		128 085,25	128 085,25	
Комплекс учета газа СГ-ЭКВз- Т2-0,2-100/1,6	Линейный способ	128 085,25	128 085,25	
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)		200 847,46	200 847,46	
Сооружения		200 847,46	200 847,46	
Линейное сооружение: наружные сети водоснабжения 0,93м	Линейный способ	100 423,73	100 423,73	
Линейное сооружение: Газопровод наружный, 279м	Линейный способ	100 423,73	100 423,73	
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)		3 492 946,42	651 271,19	2 841 675,23
Сооружения		3 492 946,42	651 271,19	2 841 675,23
Сооружение: Котельная, 1эт., 27.1м2	Линейный способ	3 492 946,42	651 271,19	2 841 675,23
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)		100 423,73	55 606,65	44 817,08
Сооружения		100 423,73	55 606,65	44 817,08
Линейное сооружение: Сети электроснабжения 6кВ, 299м	Линейный способ	100 423,73	55 606,65	44 817,08
Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)		1 393 132,23	1 167 256,96	225 875,27
Машины и оборудование (кроме офисного)		157 657,86	114 815,89	42 841,97
Энергоблок (Мачтовая КТП- 250/6/0,4)	Линейный способ	157 657,86	114 815,89	42 841,97
Другие виды основных средств		1 235 474,37	1 052 441,07	183 033,30
Бетонная площадка подъезда к складам ВПЗ	Линейный способ	1 235 474,37	1 052 441,07	183 033,30
Девятая группа (свыше 25 лет до 30 лет включительно)		14 280 383,43	7 616 456,27	6 663 927,16
Здания		14 280 383,43	7 616 456,27	6 663 927,16
Здание: Склад №2 Холодный, 2эт, 535м2	Линейный способ	6 512 420,24	3 532 680,64	2 979 739,60
Здание: Вспомогательное помещение, 475м2	Линейный способ	1 420 953,79	640 822,55	780 131,24
Здание: Склад №1 Для хранения продуктов питания и быт. техники	Линейный способ	6 347 009,40	3 442 953,08	2 904 056,32
Итого		21 559 098,52	9 819 523,78	11 739 574,74

4. Информация об учете аренды

4.1. Информация, раскрываемая арендодателем

4.1.1. Сдача недвижимого имущества в операционную аренду является для организации основным видом деятельности. Организация сдает в аренду склады по адресу г. Новый Уренгой, ул. им. В.Я.Петуха д.17, и дом 17А

4.1.2. В текущем периоде в связи с реорганизацией в форме «Выделения» из оборота Организации выбыли объекты аренды Организации, операция не влияет на доходы и расходы, в показателях не отражается.

5. Информация об обязательствах

5.1. Информация о сроках погашения кредитов, займов приведена в таблице.

Информация о сроках погашения кредитов, займов

Наименование кредитора (заимодавца)	Описание задолженности	Сумма долга (тыс. руб.)	Срок (-и) погашения
ПАО БАНК ВТБ, ИНН 7702070139	Долгосрочный кредит	1 340,5	30 мес (июль 2027 г.)
ООО «Град Строй», ИНН 8904069018	Долгосрочный займ	600,0	Срок не определен
ф-л Карпов А.А., ИНН 663003396907	Долгосрочный займ	13 027,9	Срок не определен
ф-л Федотова А.А., ИНН 212407340310	Долгосрочный займ	102,3	Срок не определен

6. Информация о доходах и расходах

6.1. Информация о выручке по ее видам, составляющим 5% и более от общей суммы доходов, и о соответствующих суммах расходов приведена в таблице.

Состав выручки и расходов по обычным видам деятельности

Виды доходов	Сумма выручки (тыс. руб.)	Соответствующие суммы расходов (тыс. руб.)
	За 2025 г.	За 2025 г.
Доходы от сдачи недвижимости в аренду	29 310,5	14 906,9
Доходы от компенсации потребленных коммунальных услуг	5 221,3	5 221,3
Агентское вознаграждение по передаче коммунальных услуг	17,6	0,0

6.2. Информация о составе прочих доходов и расходов приведена в таблице.

Состав прочих доходов и расходов

Наименование показателя	Суммы (тыс. руб.)
	За 2025 г.
Прочие доходы, всего	61,0
в том числе: Пени по договорам с контрагентами	61,0
Прочие расходы, всего	3 547,2
в том числе: Банковские услуги	308,1
Проценты по займам и кредитам к уплате	2 766,8
Убытки от выбытия ОС	105,7
Пени, штрафы по договорам	90,0
Списание ДТорской задолженности	37,5
Налог на землю	126,9
Прочее	112,2

7. Иная информация

7.1. Информация о реорганизации

7.1.1. В соответствии с Решением единственного участника Общества №1/2025 от 30.07.2025г. принято решение о реорганизации в форме выделения ООО «УЮТ»

Дата составления передаточного акта – 29.06.2025.

Расходы, связанные с проведением реорганизации, на отчетную дату составили 14,1 тыс. руб.

Формирование уставного капитала возникших (возникающих) при реорганизации организаций осуществляется в следующем порядке: в ООО «Сибирский берег» уставный капитал не претерпел изменений, в ООО «УЮТ» уставный капитал внесен на расчетный счет

7.1.2. 26.11.2025 года завершена реорганизация в форме выделения ООО «УЮТ» ИНН 8904097181.

Информация об изменении величин показателей бухгалтерского баланса при реорганизации представлена в таблице.

Информация об изменении величин показателей бухгалтерского баланса при реорганизации

Разделительный Бухгалтерский баланс					
на 30 июня 2025 г.					
				Форма по ОКУД	0710001
				Отчетная дата (число, месяц, год)	30 06 2025
Организация:	Общество с ограниченной ответственностью "СИБИРСКИЙ БЕРЕГ"			по ОКПО	02555452
Единица измерения	тыс. руб.			по ОКЕИ	384
Пояснения	Наименование показателя	Код	Сальдо на 30.06.2025 г.	ООО "Сибирский Берег"	ООО "УЮТ"
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105			
	Нематериальные активы	1110			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	17 699 351,41	10 212 289,86	7 487 061,55
	в том числе:				
	Основные средства, пригодные к использованию		16 837 251,41	9 350 189,86	7 487 061,55
	Незавершенное строительство		862 100,00	862 100,00	

	Инвестиционная недвижимость	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Долговые ценные бумаги				
	Предоставленные займы				
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Расходы будущих периодов				
	Итого по разделу I	1100	17 699 351,41	10 212 289,86	7 487 062
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210			
	Долгосрочные активы к продаже	1215			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	32 448 163,72	32 448 163,72	
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками		4 474 166,16	4 474 166,16	
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		1 745 624,31	1 745 624,31	
	Сальдо по ЕНС		265 820,63	265 820,63	
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		20 192,71	20 192,71	
	Расчеты с персоналом по оплате труда				
	Расчеты с подотчетными лицами		118 428,74	118 428,74	
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		25 823 931,17	25 823 931,17	

	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	334 280,55	334 280,55	
	в том числе:				
	Расчетные счета		334 280,55	334 280,55	
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	32 721 944,27	32 721 944,27	0,00
	БАЛАНС	1600	50 481 795,68	42 994 734,13	7 487 061,55

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2025 г.	Сибирский Берг	УЮТНЫЙ
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	10 000,00	10 000,00	
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	21 548 040,50	14 568 822,50	6 979 218,00
	Итого по разделу III	1300	21 558 040,50	14 568 822,50	6 979 218,00
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	18 420 266,10	18 420 266,10	
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты		1 620 360,09	1 620 360,09	
	Долгосрочные займы		16 799 906,01	16 799 906,01	
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие долгосрочные обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	18 420 266,10	18 420 266,10	
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	6 630 228,96	6 630 228,96	
	в том числе:				
	Проценты по займам и кредитам		6 630 228,96	6 630 228,96	
	Кредиторская задолженность	1520	3 873 260,12	3 873 260,12	
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		85 175,00	85 175,00	
	Расчеты с покупателями и заказчиками		555 710,90	555 710,90	
	Расчеты по налогам и сборам		246 933,00	246 933,00	
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		63 000,00	63 000,00	
	Расчеты с персоналом по оплате труда		232 699,58	232 699,58	
	Расчеты с подотчетными лицами		31 287,50	31 287,50	
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		2 658 454,14	2 150 610,59	507 843,55
	Обязательство по аренде	1520			
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие краткосрочные обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	10 503 489,08	9 995 645,53	507 843,55
	БАЛАНС	1700	50 481 795,68	42 994 734,13	7 487 061,55

7.2. Информация, раскрываемая ООО

7.2.1. На отчетную дату уставный капитал Общества оплачен полностью.

Генеральный директорКарпов А.А.28.03.2026