



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ПАРТНЕР-ИНВЕСТ

628605, АВТОНОМНЫЙ ОКРУГ ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ АВТОНОМНЫЙ
ОКРУГ - ЮГРА, ГОРОД НИЖНЕВАРТОВСК, УЛИЦА 40ПС СЕВЕРНЫЙ
ПРОМЫШЛЕННЫЙ УЗЕЛ, ДОМ 11, СТРОЕНИЕ 10

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2025 год

Организация

Общество с ограниченной ответственностью «Партнер-Инвест»

по ОКПО

26145109

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

8603197626

Организационно-правовая форма

Общества с ограниченной ответственностью

по ОКОПФ

12300

Форма собственности

Частная собственность

по ОКФС

16

Адрес в пределах места нахождения

628605 ХМАО - Югра

г. Нижневартовск ул. 4 ПС дом 11 строение 10

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☐ ДА

☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению

☐ ДА

☒ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

ПАРТНЕР-ИНВЕСТ

628605, АВТОНОМНЫЙ ОКРУГ ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ АВТОНОМНЫЙ
ОКРУГ - ЮГРА, ГОРОД НИЖНЕВАРТОВСК, УЛИЦА 40ПС СЕВЕРНЫЙ
ПРОМЫШЛЕННЫЙ УЗЕЛ, ДОМ 11, СТРОЕНИЕ 10

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом:

- 45.3 Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность ООО «Партнер-Инвест» сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Учетная политика ООО «Партнер-Инвест» для целей бухгалтерского учета утверждена Приказом генерального директора ООО «Партнер-Инвест» № 41 от 28.12.2022 года (с изменениями от 27.12.2023 года, 28.12.2024 года).

Учетная политика ООО «Партнер-Инвест» для целей налогообложения утверждена Приказом генерального директора ООО «Партнер-Инвест» № 42 от 28.12.2022 года.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Нематериальные активы

В отчетном периоде нематериальные активы, равно как и капитальные вложения в нематериальные активы в бухгалтерском учете ООО «Партнер-Инвест» отсутствуют.

4. Основные средства и капитальные вложения

Активы, стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 «основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020 года № 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации ОС и ее учет в расходах осуществляется по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

ПАРТНЕР-ИНВЕСТ

628605, АВТОНОМНЫЙ ОКРУГ ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ АВТОНОМНЫЙ
ОКРУГ - ЮГРА, ГОРОД НИЖНЕВАРТОВСК, УЛИЦА 40ПС СЕВЕРНЫЙ
ПРОМЫШЛЕННЫЙ УЗЕЛ, ДОМ 11, СТРОЕНИЕ 10

Под капитальными вложениями понимаются определяемые в соответствии с ФСБУ 26/2020 затраты организации на приобретение, создание, улучшение объектов основных средств, объектов нематериальных активов, а также восстановление объектов основных средств.

В сумму фактических затрат при признании капитальных вложений включаются суммы, подлежащие уплате поставщику (подрядчику, правообладателю), за вычетом возмещаемых сумм налогов и сборов, без увеличения их на все прочие затраты, связанные с капитальными вложениями, а также без учета скидок, предоставляемых организацией поставщиком. При осуществлении капитальных вложений на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, в капитальные вложения включаются вся сумма, подлежащая уплате, без применения п. 12 ФСБУ 26/2020. Капитальные вложения по договорам, предусматривающим оплату неденежными средствами, оцениваются как балансовая стоимость передаваемых активов, фактические затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг.

Организация не проверяет капитальные вложения на обесценивание.

Капитальные вложения в отчетном периоде не осуществлялись.



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

ПАРТНЕР-ИНВЕСТ

629605, АВТОНОМНЫЙ ОКРУГ ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ АВТОНОМНЫЙ
ОКРУГ - ЮГРА, ГОРОД НИЖНЕВАРТОВСК, УЛИЦА 40ПС СЕВЕРНЫЙ
ПРОМЫШЛЕННЫЙ УЗЕЛ, ДОМ 11, СТРОЕНИЕ 10

Наименование показателя	Период	Изменения за период												На конец периода	
		На начало года		поступ ило	списано		аморт изация	обес цене ние	переоценка			переклассифици ровано		первоначаль ная (переоцен ная) стоимос ть	накоп ленные аморти зации и обесце нение
		первоначаль ная (переоцен ная) стоимос ть	накоп ленные аморти зации и обесце нение		первоначаль ная (переоцен ная) стоимос ть	накоп ленные аморти зации и обесце нение			первоначаль ная (переоцен ная) стоимос ть	накоп ленные аморти зации и обесце нение					
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2024 год	103255	(1410)	139	(170)	165	(1358)							103224	(2603)
	за 2025 год	103224	(2603)	187	()		(1374)							103411	(3977)
Инвестиционная недвижимость - всего	за 2024 год		()		()		()								()
	за 2025 год		()		()		()								()



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

ПАРТНЕР-ИНВЕСТ

628605, АВТОНОМНЫЙ ОКРУГ ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ АВТОНОМНЫЙ
ОКРУГ - ЮГРА, ГОРОД НИЖНЕВАРТОВСК, УЛИЦА 40ПС СЕВЕРНЫЙ
ПРОМЫШЛЕННЫЙ УЗЕЛ, ДОМ 11, СРЕНИЕ 10

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения за отчетный период не осуществлялись. На начало отчетного периода финансовые вложения отсутствуют.

6. Запасы

Балансовая стоимость запасов на 31.12.2024 года – 209 931,00 тыс.; на 31.12.2025 года – 201 490,00 тыс.

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасы, находящиеся в залоге на начало и конец отчетного периода отсутствуют.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Способ расчета себестоимости запасов в отчетном периоде не меняется.

7. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате факторов хозяйственной жизни	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

ПАРТНЕР-ИНВЕСТ

628605, АВТОНОМНЫЙ ОКРУГ ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ АВТОНОМНЫЙ
ОКРУГ - ЮГРА, ГОРОД НИЖНЕВАРТОВСК, УЛИЦА АПС СЕВЕРНЫЙ
ПРОМЫШЛЕННЫЙ УЗЕЛ, ДОМ 11, СТРОЕНИЕ 10

				(по условиям договора)						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2024 год	2769	(44)		(543)	()	3	318	2541	(41)
	за 2025 год	2541	(41)		(763)	()			1778	(41)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2024 год	78574	()	54363	(78256)	()		(318)	54363	()
	за 2025 год	54363	()	43761	(54363)	()			43761	()
Итого	за 2024 год	81343	(44)	54363	(78799)	()	3	X	56904	(41)
	за 2025 год	56904	(41)	43761	(55126)	()		X	45539	(41)

8. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
-------------------------	--------	----------------	---	--	--	--	--	------------------



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

ПАРТНЕР-ИНВЕСТ

629605, АВТОНОМНЫЙ ОКРУГ ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ АВТОНОМНЫЙ
ОКРУГ - ЮГРА, ГОРОД НИЖНЕВАРТОВСК, УЛИЦА АПС СЕВЕРНЫЙ
ПРОМЫШЛЕННЫЙ УЗЕЛ, ДОМ 11, СТРОЕНИЕ 10

			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 2024 год	179920			(36641)	()	181	143460
	за 2025 год	143460			(29394)	()	289	114355
Краткосрочные обязательства - всего	за 2024 год	45990	46630		(45809)	()	(181)	46630
	за 2025 год	46630	35963		(46341)	()	(289)	35963
Итого	за 2024 год	225910	46630	x	(82450)	x	x	190090
	за 2025 год	190090	35963	x	(75735)	x	x	150318

9. Иная информация (информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта 46 и пунктом 48 настоящего Стандарта в текстовой и (или) табличной форме)

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 года составил 20 000,00 (Двадцать тысяч) рублей, в том числе оплаченный - 20 000,00 (Двадцать тысяч) рублей.



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

ПАРТНЕР-ИНВЕСТ

628605, АВТОНОМНЫЙ ОКРУГ ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ АВТОНОМНЫЙ
ОКРУГ - ЮГРА, ГОРОД НИЖНЕВАРТОВСК, УЛИЦА 40ПС СЕВЕРНЫЙ
ПРОМЫШЛЕННЫЙ УЗЕЛ, ДОМ 11, СТРОЕНИЕ 10

Структура уставного капитала:

№ п/п	Полное наименование	на 31.12.2024 года		На 31.12.2025 года	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1	Белик Андрей Анатольевич	4 900,00	24,5	4 900,00	24,5
2	Белик Оксана Алексеевна	10 200,00	51,0	10 200,00	51,0
3	Гончаров Игорь Вячеславович	4 900,00	24,5	4 900,00	24,5
ИТОГО:		20 000,00	100,0	20 000,00	100,0

Генеральный директор

Белик А.А.