

Общество с ограниченной ответственностью «СИА групп»
Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года и Отчету о целевом использовании средств за 2025 год

Раздел 1. Общие сведения об организации и ее деятельности

Наименование – ООО «СИА групп»

ИНН 5902158757, КПП 590401001

Адрес: 614010 Пермский край, г. Пермь, ул. Куйбышева, дом 95Б, этаж 8, помещение 10

Дата государственной регистрации 27.10.2010 г., ОГРН 107590200457

Численность сотрудников: 6 человек

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб.

Участниками являются:

- Единичный собственник Сальникова Ирина Адольфовна с долей владения 100 % процентов;

Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

Основным видом деятельности ООО «СИА групп» является деятельность по организации отдыха и развлечений (ОКВЭД- 93.2). Доходы от организации и проведения мероприятий развлекательного, социально-ориентированного характера, организация форумов, конгрессов и пр мероприятий являются доходами от обычных видов деятельности.

Другими видами деятельности являются

- изготовление полиграфической, фото и видеопродукции;
- разработка и поставка сувенирной продукции с фирменным стилем заказчиков.
- прочие услуги.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Сальникова Ирина Адольфовна (Решение № 18 от 19.10.2025)

Главный бухгалтер Общества: Сальникова Ирина Адольфовна

Раздел 2. Основные положения учетной политики

ООО «СИА групп» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с ФЗ от 06.12.11 № 402-ФЗ. Система налогообложения – УСН с объектом «доходы минус расходы». С 2025 организация является плательщиком НДС по ставке 5%.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

Раздел 3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» баланса числятся основные средства

Объект ОС	На 31.12.2024 (тыс.руб.)	Изменения за период (тыс.руб.)			На 31.12.2025 (тыс.руб.)
		поступило	списано	амортизация	
Аспирационная установка Модель SDA 24-5	Первонач стоимость 313 тыс. руб., накопленная			60	Первонач стоимость 313 тыс. руб., накопленная

	амортизация 172, Балансовая стоимость				амортизация 232, Балансовая стоимость 81 тыс. руб
Ноутбук Apple MacBook Pro 15" Touch Bar/QCi7/2.8GHz/16GB/256GB. Space Grey	Первонач стоимость 160 тыс. руб., накопленная амортизация 160 тыс.руб., Балансовая стоимость -0 тыс. руб.				Первонач стоимость 160 тыс. руб., накопленная амортизация 160 тыс.руб., Балансовая стоимость -0 тыс. руб.
Окрасочно-сушильная камера	Первонач стоимость 1050 тыс. руб., накопленная амортизация 552, Балансовая стоимость			206	Первонач стоимость 1050 тыс. руб., накопленная амортизация 758, Балансовая стоимость 292
Итого:	639			266	373

3.2. Нематериальные активы

В составе НМА по строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» остатки не числятся.

На балансе компании числятся два объекта НМА

-Товарный знак «Медведь» - балансовая стоимость 59 тыс.руб.

- Товарный знак «Птица» - балансовая стоимость 54 тыс. руб.

Общая сумма НМА -113 тыс. руб. Эти объекты полностью самортизированы, Балансовая стоимость – 0 тыс. руб.

Сумма финансовых активов на конец 2025 г. составляет 4837 тыс. руб. В течение года изменений активов не было. Это займы, предоставленные организацией другим юридическим лицам.

3.3. Запасы

В составе запасы по строке 1210 «Запасы»

Наименование показателя	На 31.12.2024 (тыс.руб.)	Изменения за период (тыс.руб.)		На 31.12.2025 (тыс.руб.)
		поступило	списано	
ТМЦ	1 499	2009	2 282	1 226
Товары	4 440	3 449	4 858	3 031
Итого:	5 939	5 458	7 140	4 257

Товары и материалы приобретались и списывались в рамках осуществления организацией основных видов деятельности.

3.4. Денежные средства

В составе денежных средств по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» - денежные средства на расчетном счете организации. Расчетные счета организации открыты в Волго-Вятском банке ПАО «Сбербанк», г. Нижний Новгород., в ОО "Атриум" в г. Пермь Филиала "Нижегородский" АО "АЛЬФА-БАНК"

Наименование показателя	На 31.12.2024 (тыс.руб.)	Изменения за период (тыс. руб.)		На 31.12.2025 (тыс. руб.)
		поступило	перечислено	
Денежные средства на расчетных счетах	7 591	49 681	57 006	266

3.5. Финансовые и другие оборотные активы

В составе дебиторской задолженности по строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» числится следующая задолженность

Показатели	На 31.12.2024 (тыс. руб.)	На 31.12.2025 (тыс. руб.)
Депозитный вклад	0	5 000
Краткосрочная дебиторская задолженность	53 298	39 159
в том числе		
дебиторская задолженность покупателей	27 225	14 738
авансы поставщикам	1 688	313
дебиторская задолженность по налогам	206	169
зadolженность работников по займам	18 902	18 813
прочая задолженность	5 277	5 126

3.6. Капитал

По строке 1300 «Капитал» числится следующие показатели

Показатели	На 31.12.2024 (тыс.руб.)	На 31.12.2025 (тыс.руб.)	Изменение
Капитал	16 380	17 014	634
в том числе			
Уставной капитал	10	10	
Нераспределенная прибыль прошлых лет	5 526	16 370	
Прибыль текущего года	10 844	634	

3.7. Краткосрочная кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности по строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» числится следующая задолженность

Показатели	На 31.12.2024 (тыс. руб.)	На 31.12.2025 (тыс. руб.)
Краткосрочная кредиторская задолженность	55 924	36 878
в том числе		
Кредиторская задолженность перед поставщиками	54 236	36 299
Авансы полученные	42	0
Кредиторская задолженность по налогам	1 519	497
Зadolженность перед сотрудником по подотчету	120	72
Прочая задолженность	7	10

4. Расшифровка статей Отчета о финансовых результатах

Показатели	За 2025 г. (тыс. руб.)	За 2024 г. (тыс. руб.)	Изменение
Выручка	28 747	158 783	-130 036
в том числе			
по услугам по организации и проведению мероприятий	23 788	150 376	
по услугам поставки сувенирной продукции	3 710	2829	

по услугам по изготовлению полиграфической, фото и видеопродукции	2 300	5 305	
прочие услуги	384	273	
Расходы по обычным видам деятельности	-33 569	-143 925	-110 356
в том числе:			
Себестоимость продаж	-25 353	-137 691	
Управленческие расходы	-8 216	-6 233	
Прочие доходы	6 546	571	
в том числе:			
проценты к получению	554	571	
кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности	5 992	0	
Прочие расходы	548	2 514	
Налог УСН	-508	-1 789	
Чистая прибыль	634	10 844	-10 210

Выручка организации за отчетный период составила 28 747 тыс. руб., это значительно ниже аналогичного показателя прошлого года. В прошлом году ООО «СИА групп» участвовало в проведении нескольких крупных мероприятий, таких как Всероссийский сельский Сабантуй в с. Барда, и корпоративных мероприятий ОАО «ОДК-Авиадвигатель» и ОАО «ОДК Пермские моторы». Так как основная деятельность ООО «СИА групп» связана с организацией развлекательных корпоративных мероприятий, в 2025 г. существенно снизился бюджет у компаний на эти статьи расходов. ООО «СИА групп» в 2025 г. провело два мероприятия для ОАО «ОДК Пермские моторы», оплата за которые так и не получена.

5. Инвентаризация

Инвентаризация в 2025 году проходила 30.12.2025 г. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 31.03.2026 года.

Генеральный директор
ООО «СИА групп»



Сальникова И.А.