

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ДИТРИКС-СИБИРЬ»

(ООО «ДИТРИКС-СИБИРЬ») ИНН 5405971320, КПП 540501001, ОГРН 1165476064016

Адрес: 630009, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Декабристов, зд.247, к.1

### 1. Общая информация об организации

ООО «ДИТРИКС-СИБИРЬ» 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

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

20.30 Производство красок, лаков и аналогичных материалов для нанесения покрытий, полиграфических красок и мастик;

## 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.

## 4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

## 5. Аренда

По договорам аренды:

- Арендодатель - Вологжанина Анжела Юрьевна; Объект аренды - арендованное жилое помещение (дог. от 25.04.2024);
- Арендодатель - ООО ПТИЦЕКОМБИНАТ "ДУНАЙСКИЙ"; объект аренды - Арендованное офисное помещение 70 кв. м (Договор аренды № 04-03/04/23 от 03.04.2023);
- Арендодатель - ООО ПТИЦЕКОМБИНАТ "ДУНАЙСКИЙ"; объект аренды - Арендованное производственное помещение 950 кв. м (Договор аренды № 07-01/07/24 от 01.07.2024г.);
- Арендодатель - ООО ПТИЦЕКОМБИНАТ "ДУНАЙСКИЙ"; объект аренды - Арендованное складское помещение (206 кв.м) (Договор аренды № 07-01/07/24 от 01.07.2024г.);
- Арендодатель - ИП Хитрунова Татьяна Александровна; объект аренды - Арендованное складское помещение (620 кв.м) (Договора аренды нежилых помещений № 15 от 05.12.2024).
- Арендодатель - Куулар Чаяна Ролановна, договор аренды от 21.07.2025г. Объект аренды – жилое помещение.

- Арендодателем ООО ПТИЦЕКОМБИНАТ "ДУНАЙСКИЙ"; Договор аренды № 07-01/07/24 от 01.07.2024г., ДС от 02.12.2025 г., Объект аренды – Арендованное складское помещение (350 кв.м).

Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

## **6. Запасы**

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по методу ФИФО.

## **7. Информация, не подлежащая раскрытию**

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

## **8. Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества является:

- Юридическое лицо (субъект малого предпринимательства) ООО «ПК КОВЧЕГ» - доля 60%;

-Физическое лицо (гражданка РФ) - Рейхруд Ольга Владимировна – доля 40%.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 45 000 000 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

## **9. Органы управления**

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Баев Дмитрий Александрович (Протокол № 2 от 04.09.2025 г., избран сроком на 5 лет).

## **10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменении капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## **11. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 февраля 2026 года.

Генеральный директор \_\_\_\_\_ /Д.А. Баев/