

## ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Торговый дом «НБСМОТОР»

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Торговый Дом «НБСМОТОР»
Сокращенное наименование	ООО «Торговый Дом «НБСМОТОР»
Адрес	630114, г.Новосибирск, ул. Пролетарская д.271/5
ИНН/КПП	5406270078/540501001
ОКПО	71503058
ОГРН	1035402523188
Кем управляется	единолично директором

Основным видом деятельности ООО «Торговый Дом «НБСМОТОР» является сдача в аренду нежилых помещений (ОКВЭД 68.20).

ООО «Торговый Дом «НБСМОТОР» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г №402-ФЗ.

Система налогообложения – УСН с объектом доходы, уменьшенные на расходы.

Учетная политика ООО «Торговый Дом «НБСМОТОР» на 2025 год утверждена приказом №1 от 28.12.2024г. Согласно учетной политике в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП организация применяет сокращенную форму ведения учета используя двойную запись:

- дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применением счета 60 (Расчеты с поставщиками и подрядчиками), счета 76 (Расчеты с прочими кредиторами и дебиторами), счета 62 (Расчеты с покупателями и заказчиками)
- финансовые результаты отражаются на счете 99 (Прибыли и убытки) с использованием счета 90 (Продажи) и счета 91 (Прочие доходы и расходы)
- учет доходов и расходов в бухгалтерском отражается методом начислений
- учет расходов отражается на счете 26 (Общехозяйственные расходы) и списываются ежемесячно полностью в дебет счета 90 (Продажи).

Основные средства амортизируются линейным методом.

Объект ОС	На 31.12.2024 (тыс.руб)	Амортизация (тыс.руб.)	На 31.12.2025 (тыс.руб.)
Нежилое помещение (9-я амортизационная группа)	Первоначальная стоимость -2632,1 Амортизация - 2444,5	27,4	Первоначальная стоимость -2632,1 Амортизация -2471,9

	Балансовая стоимость – 187,6		Балансовая стоимость – 160,2
--	------------------------------	--	------------------------------

Краткосрочная дебиторская задолженность включает в себя задолженность арендаторов по арендной плате (из них просроченная задолженность - 39,0).

Краткосрочная кредиторская задолженность включает в себя задолженность перед арендаторами по арендной плате и прочими кредиторами (просроченная задолженность отсутствует).

Наименование показателя	На дату 31.12.2025 (тыс.руб.)
Краткосрочная Дебиторская задолженность, в том числе:	146,00
Просроченная задолженность	39,00
Краткосрочная Кредиторская Задолженность	449,00
Заемные средства	770,00

Доходы организации – выручка от оказания услуг по предоставлению в аренду помещений отражаются на балансовом счете 90 (Продажи), Прочие доходы – на счете 91 (Прочие доходы и расходы).

Наименование показателя	За 2025г (тыс.руб.)
Доходы от сдачи в аренду	4 990,00
Доходы прочие	0,00

Расходы организации – расходы, связанные с содержанием и обслуживанием помещений (коммунальные платежи, расходы на связь, охранные услуги и прочее), заработная плата, отчисления от ФОТ на социальное страхование, прочие внереализационные расходы.

Наименование показателя	За 2025г (тыс.руб.)
Расходы общехозяйственные	4 100,00
Прочие расходы ( расходы на услуги банков)	19,00

Директор

Западинская С.Г.

26.03.2026г