

**Общество с ограниченной ответственностью «ВудСиб»
ИНН 7718162748**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и
отчету о финансовых результатах за 2025 год**

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Наименование - Общество с ограниченной ответственностью "ВудСиб" (ООО "ВудСиб ") Обособленных подразделений нет.
- 1.2. Юридический адрес – 115114, Москва г., Наб. Дербеневская, д.7, стр. 2
- 1.3. Дата государственной регистрации – 22.11.2002 г., основной государственный регистрационный номер 1027739598919
- 1.4. Основные виды экономической деятельности – 68.20.2 -Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.
- 1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 г. составляет человек 3 человека (внешние совместители).
- 1.6. Уставный капитал – 10 тыс. рублей, оплачен полностью.
- 1.7. Участники 7 человек:
 - с долей 9,0 процентов – 6 человек;
 - с долей 46,0 процентов – 1 человек;
- 1.8. Бенефициарный владелец: ОРЛОВ АЛЕКСЕЙ ЮРЬЕВИЧ.
- 1.9 Счета открыты в ПАО Банк Зенит, ПАО Сбербанк, АО «ТБАНК»
- 1.10 Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.
- 1.11. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:
 - Генеральный директор Общества – КАЛМЫКОВ ВЯЧЕСЛАВ МИХАЙЛОВИЧ
 - Главный бухгалтер Общества – КОЗЫРЕВА НИНА АЛЕКСАНДРОВНА.

2. Основание составления отчетности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемыми в Российской Федерации, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

ООО «ВудСиб» вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в соответствии с частью 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

Бухгалтерская отчетность ООО «ВудСиб» составлена в тыс. руб.

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У Общества отсутствует намерение по ликвидации.

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 г.

3. Информация об учетной политике в отношении показателей, приведенных в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах

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.

Являясь субъектом малого предпринимательства ООО «ВудСиб» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Учетная политика.

Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Материально производственные запасы.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Аренда

ООО «ВудСиб» является собственником зданий и предоставляет в аренду нежилые помещения. Объекты учета аренды классифицирует в качестве объектов операционной аренды в соответствии с ФСБУ 25/2018 п. 26, 28. «Бухгалтерский учет аренды» Общество является арендодателем по договорам операционной аренды. Объекты продолжают учитываться в составе основных средств, с выделением в отдельную группу основных средств..

Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование на 31.12.2025 составила 28 379 тыс. руб., а на 31.12.2024г. составляла – 29 485 тыс. руб.

Кредиты и займы. Расходы по кредитам и займам.

Проценты по займам и кредитам отображаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу и кредиту на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов в соответствии с п. 4 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

4. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ-Российскими стандартами бухгалтерского учета.

ООО «ВудСиб» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

5. Иная существенная информация о финансовом положении Общества на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период

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.

Выручка организации за отчетный период (сдача в аренду помещений) составила 5 144 тыс. руб., что на 641 тыс. руб. больше аналогичного показателя прошлого года – 4 503 тыс. руб.

Расходы по основной деятельности (управленческие) в 2025 году составили 4 425 тыс. руб. , что на 42 тыс. больше аналогичного показателя прошлого года-4 383 тыс. руб.

Прочие доходы в 2025 году составили сумму 931 тыс. руб., что на 562 тыс. руб. больше, чем в 2024 году – 369 тыс. руб. и основные из которых:

- проценты к получению по депозитам -590 тыс. руб.;
- доходы, связанные с уменьшением кадастровой стоимости по решению суда-259 тыс. руб.;
- списание кредиторской задолженности – 47 тыс. руб.;
- прочие доходы -35 тыс. руб.

Прочие расходы в 2025 году составили сумму 848 тыс. руб., что на 673 тыс. руб. больше, чем в 2024г. – 175 тыс. руб., и основные из которых:

- проценты по займам полученным -66 тыс. руб.;
- госпошлина – 33 тыс. руб.;
- комиссия банка- 67 тыс. руб.;
- резерв по сомнительным долгам- 500 тыс. руб.;
- прочие внереализационные расходы – 182 тыс. руб.;

По итогам 2025 года Общество получило прибыль от продолжающейся деятельности до налогообложения в размере 801 тыс. руб. А с учетом прочих доходов и расходов и налога на прибыль в сумме 170 тыс. руб. **итоговый результат деятельности Общества составил прибыль - 631 тыс. руб.**

Нераспределенная прибыль с учетом нераспределенной прибыли прошлых лет и прибыли отчетного 2025 года составила 20 511 тыс. руб. (стр. 1370 баланса).

По состоянию на 31.12.25 на балансе Общества числится:

- Дебиторская задолженность в сумме 335 тыс. руб. а именно (стр. 1230 баланса):
 - дебиторская задолженность покупателей и заказчиков -169 тыс. руб.;
 - авансы выданные - 126 тыс. руб.;
 - сальдо по ЕНС -40 тыс. руб.;
 - Денежные средства – 70 тыс. руб.(стр. 1250 баланса).
 - Финансовые вложения во внеоборотных активах – 1 105 тыс. руб., а именно (стр. 1170 баланса):
 - паи и акции – 1 105 тыс. руб.;
 - Финансовые вложения в оборотных активах – депозит -1 558 тыс. руб. (стр. 1240 баланса).
 - Долгосрочные обязательства 7 481 тыс. руб., а именно (стр. 1410 баланса):
 - долгосрочные займы с процентами – 7 481 тыс. руб.
 - Кредиторская задолженность – 3 009 тыс. руб., а именно (стр. 1520 баланса):
 - расчеты с поставщиками и подрядчиками- 61 тыс. руб.;
 - расчеты с покупателями (авансы полученные) – 297 тыс. руб.;
 - задолженность перед бюджетом - 202 тыс. руб. (срок оплаты 2026г.);
 - расчеты по социальному страхованию – 27 тыс. руб.;

