

# Общество с ограниченной ответственностью «АГЕЙ»

630073, г. Новосибирск, проспект Карла Маркса, дом 2, помещение 33,  
ИНН 5403129310 КПП 540401001 Расчетный счет 40702810500000032210 в Филиал Банка ГПБ (АО) «Западно-Сибирский» г. Новосибирск, БИК 044525823, к/с 30101810200000000823,  
телефон (383) 346-41-81

---

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

### 1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование ООО «АГЕЙ»
- 1.2. Юридический адрес: 630073, г. Новосибирск, проспект Карла Маркса, дом 2, помещение 33
- 1.3. Дата государственной регистрации 30.10.1996
- 1.4. Численность сотрудников: 6 чел.
- 1.5. Уставный капитал общества составляет 1 100 000 руб. и оплачен полностью.  
Участниками являются:
  - Микушин Н.П. с долей 72 процента
  - Воронова Н.Г. с долей 28 процентов
- 1.6. Основной вид деятельности:
  - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20)
- 1.7. Сведения о руководстве:  
Директор Общества: Шперлинг Сергей Владимирович  
Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на директора организации.

### 2. Информация о составлении бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3». 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.  
Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

### 3. 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.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Остаточная стоимость по основным группам ОС на конец периода составила 17 768 тыс. руб.

#### **4. 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.

#### **5. Инвентаризация**

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

#### **6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Порядок признания доходов организации регулируется ПБУ 9/99.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Выручка организации за отчетный период составила 11 200 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением стоимости предоставляемых услуг.

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

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 за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.