

## Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 год .

Общество с ограниченной ответственностью «Продсиб-Н»

### 1. Общая информация об организации:

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Продсиб-Н».

Организация является коммерческой, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1.2. Юридический и фактический адрес – **630102, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Зыряновская, д. 55, офис 2.**

1.3 ИНН 5405488949 КПП 540501001 ОГРН **1145476002132**

1.4. Дата государственной регистрации – 14.01.2014.

1.5 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 ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ, 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 2025 году не выявлялись.

1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека.

### 2. Виды деятельности организации:

Основной вид экономической деятельности по ОКВЭД:

68.20.2 «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом»

### 3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием лицензионной программы «1С:Предприятие 8.3»

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5% соответствующей группы показателей бухгалтерской(финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Применение стандартов бухгалтерского учёта

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учёта в упрощённом порядке не применяются следующие ПБУ:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

### 4. Основные средства

К основным средствам относят активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Объекты основных средств , стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы.

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

числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Переоценка основных средств в Обществе не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету числятся :

1. Офис на Державина      остаточная стоимость 4335 тыс.руб.
2. Универсальная база (здание)      остаточная стоимость 3361 тыс.руб.
3. Офис на Зыряновской      остаточная стоимость 590 тыс.руб.
- 4.

## **5. 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, и иные активы, используемые в основной деятельности. Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения. Общество применяет упрощенный способ ведения учета запасов (ФСБУ 5/2019 «Запасы»)

## **6. Доходы и расходы**

Доходы и расходы в Организации признаются методом начисления.

## **7. Капитал организации**

Уставный капитал составляет 37 500 руб. Участниками являются:

- Хоменко О.М. с долей 26/30;
- Мазунина Г.А. с долей 4/30;

## **8. Органы управления**

Единоличный исполнительный орган - директор Мазунина Галина Александровна.

## **9. 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.

Дата составления текстовых пояснений 31 марта 2026 года.