

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Северлес»
за 2025 год.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой Бухгалтерской отчетности ООО «Северлес» (далее – Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Годовая Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все суммы, если не указано иное, представлены в тысячах рублей.

Отрицательные показатели представлены в круглых скобках.

1. Общие сведения

1.1. Информация об обществе:

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Северлес».

Общество зарегистрировано 07.07.2015 года Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №23 по Московской области за основным регистрационным номером (ОГРН) 1155042002488

Юридический адрес: 141302, Московская область, г Сергиев Посад, ул. Валовая, д.28, кв.31

Фактический адрес: 141302, Московская область, г Сергиев Посад, ул. Валовая, д.28, кв.31

Уставный капитал Общества составил: 10 000 руб.

1.2. Основные виды деятельности:

Основным видом деятельности Общества является:

02.20. Лесозаготовки

1.3. Структура капитала

Мастеров Олег Анатольевич 100% - 10 000 руб.

1.4. Информация об исполнительных и контрольных органах

Исполнительный орган Общества – директор: Мастеров О.А.

1.5. Сведения о дочерних и зависимых обществах

По состоянию на 31.12.2025г. дочерних и зависимых обществ нет.

1.6. Сведения об обособленных подразделениях

По состоянию на 31.12.2025г. обособленных подразделений нет.

1.7. Численность работающих сотрудников Общества составляет: 2 человека

1.8. Ведение бухгалтерского учета

Ведение бухгалтерского учета осуществляется директором – Мастеровым О.А.

1.9. Информация об аудите

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Информация об учетной политике

(информация об учетной политике, а также информация,
предусмотренная п. 45 Федерального стандарта
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023

"Бухгалтерская (финансовая) отчетность", в текстовой форме)

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Информация по ОС

На начало отчетного года на балансе компании числится дорожно-строительная техника, автотранспорт, земельный участок. Суммарная первоначальная стоимость оборудования на начало года составляет 9 747 500, руб., а начисленная амортизация – 7 158 333,41 руб.

В течение года новое оборудование не приобреталось.

За год по основным средствам была начислена амортизация в сумме 1 547 499,96 руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года остаточная стоимость основных средств составила 1 041 666,63 руб.

ОС, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, нет.

Арендного имущества нет.

Незаконченных операций в отношении капвложений в ОС нет.

Незаконченных операций в отношении капвложений в инвестиционную недвижимость нет.

4. Информация по запасам

Фактическая себестоимость запасов ООО "Северлес" по состоянию на 1 января 2025 года составляет 10 451 706,52 руб.

В текущем году было приобретено сырьё и материалов на 4 133 489,11 руб., а в производство отпущено запасов на 14 325 452,37 руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года себестоимость запасов составила 259 743,26 руб.

Стоимость всех запасов соответствует текущим рыночным условиям.

Запасов, находящихся в залоге, нет.

5. Информация о дебиторской задолженности

По состоянию на 1 января 2025 года задолженность покупателей перед ООО "Северлес" составляла 4 722 665,66 руб.

В 2025 году было оказано услуг на 20 970 992 руб.

Поступила оплата на сумму 7 681 744,00 руб., в том числе за 2024 год – 290 000 руб.

Была списана просроченная задолженность 308 056,66 руб.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

По состоянию на 31 декабря 2025 года непогашенной осталась задолженность покупателей на сумму 15 490 621,68 руб. (был получен аванс от покупателя в 2024г. 3 037 500 руб.)

По состоянию на 1 января 2025 года задолженность поставщиков по полученным авансам перед ООО "Северлес" составляла 655 004,05 руб. В течение года было погашено 598 095,07 руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года непогашенной осталась задолженность поставщиков по полученным авансам на сумму 56 908,98 руб.

По состоянию на 1 января 2025 года аванс по ЕНС составил 602 574,17 руб. (в программе 1С 8.3).

По состоянию на 31 декабря 2025 года аванс по ЕНС учтен в составе оплаченных налогов.

По состоянию на 1 января 2025 года по дебету счета 76.НА ошибочно отражена сумма 105 238,95 руб. В конце 2025г. эта сумма была списана на прочие расходы.

6. Информация о кредиторской задолженности

По состоянию на 1 января 2025 года задолженность ООО "Северлес" перед поставщиками составляла 83 216,60 руб.

В 2025 году было оплачено поставщикам и подрядчикам 4 466 422,63 руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года задолженность ООО "Северлес" перед поставщиками отсутствует.

Была списана просроченная задолженность 566 170, руб.

По состоянию на 1 января 2025 года задолженность ООО "Северлес" перед покупателями за полученные авансы составляла 3 037 500 руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года задолженность ООО "Северлес" перед покупателями за полученные авансы отсутствует

По состоянию на 1 января 2025 года задолженность ООО "Северлес" по ЕНС составляла 914 770,60 руб. (в программе 1С 8.3), в СФР 1 240,00 руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года задолженность ООО "Северлес" по ЕНС составляла 200 950,43 руб. (в программе 1С 8.3)

7. Информация о расходах по обычным видам деятельности

Затраты ООО "Северлес" по элементам за отчетный год суммарно составили 18 101 216,13 руб. Из них себестоимость 10 293 040,67 руб. Управленческие расходы 7 808 175,46 руб. (заработная плата, страховые взносы, списание материалов, амортизация, аренда и прочие расходы).

8. Информация о прочих расходах

Затраты ООО "Северлес" по элементам за отчетный год суммарно составили 1 116 805,40руб. (списанная дебиторская задолженность, расходы на услуги банка, штраф)