

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «СУРТ»
За 2025 год

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «СУРТ» (далее «Общество») является юридическим лицом и осуществляет свою деятельность на основании Устава. Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, ИНН 9722045832, КПП 772201001, юридический адрес: 111020, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Лефортово, ул. Солдатская, дом 3, помещение 2/1. Почтовый адрес: 111020, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Лефортово, ул. Солдатская, дом 3, помещение 2/1

Основным видом деятельности Общества является Лесозаготовка (код 02.20), не лицензируется.

Уставной капитал составляет 25 000 руб.

Учредителями (участниками) юридического лица являются: ООО «СУРТ», владеющий 30% доли в уставном капитале (7 500-00) и Урсу Дмитрий Владимирович, владеющий 70% доли в уставном капитале (17 500-00)

Органы управления Обществом является общее собрание участников.

Единоличный исполнительный орган Общества - генеральный директор:

– Французова Ольга Андреевна с 13.09.2023 г.

Среднесписочная численность персонала Общества за 2025 год составила 3 человека.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

2. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом « О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств (представлены по остаточной стоимости).

3. Изменения учетной политики на 2025 год

В 2025 году внесены изменения в Учетную политику Общества в связи с изменением ставки налога на прибыль в ФБ 8%.

4. Основные средства

В составе основных средств отражены машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим

затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

По строке 1150 Баланса отражено 27 303 тыс.руб.:

- Основные средства – 20 420 тыс. руб.
- Строительство объектов основных средств – 6 883 тыс. руб. (затраты по строительству цеха)

Расшифровка основных средств по объектам учета на 31.12.2025г.

Наименование	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Балансовая стоимость	Срок полезного использования в месяцах
Ангар	2 556	512	2 044	120
Бункер с узлом просеивания	96	58	38	24
Бытовка (3м*2,42м*2,4м цветная)	140	27	113	120
Гидравлический древокол с приводом от электродвигателя PALAX C1000 PRO	4 419	738	3 681	84
Дозатор весовой дискретного действия	393	125	268	60
Кран-балка опорная 10,5 м 5 тн	550	139	411	36
Кран-балка опорная 12 м 3тн	1 000	168	832	36
Крематор	219	62	157	60
Крышка МПРУ	224	171	53	24
КУН (TURS)-1500-0ДПогрузчик универсальный с джойстиком, с плав. полож. и выворотом ковша	354	93	261	84
Мешкозашивочная машина NewLong NP-7A (Япония)	60	60	0	13
Мешкозашивочная машина NewLong NP-7A (Япония)	46	46	0	13
Опрокидыватель реторт	258	258	0	24
Опрокидыватель реторт 2	258	258	0	24
Пара приводных тележек для вагонеток 4 м 5 тн (3 шт)	600	51	549	36
Опрокидыватель реторт (2 шт)	484	348	136	24
Прицеп тракторный самосвальный САП895811 (2ПТС-4,5)	479	88	391	120
Реторта МПРУ	933	711	222	24
Тельфер болгарский 6 м 2	360	61	299	36

тн				
Тельфер болгарский 6 м 3,2 тн	550	93	457	36
Тельфер болгарский 6 м 5 тн	370	93	277	36
Трактор Беларусь 82.3	2 050	376	1 674	120
Транспортер ленточный с просевкой	475	475	0	24
Транспортер ленточный 9*05	394	353	41	24
Транспортер ленточный 9*05	394	283	111	24
УАЗ 3303	550	144	406	84
Углевьжигательная печь «Горыныч-40»	2 208	1 587	621	24
Углевьжигательная печь «Горыныч-40»	2 208	1 587	621	24
Углевьжигательная печь «Горыныч-40»	2 417	202	2 215	60
Углевьжигательная печь «Горыныч-40»	2 417	202	2 215	60
ФОРД ФОКУС	190	190	0	12
Lada VestaSW Cross (тип легковой) VIN ХТАGFK350S0948128	2 687	360	2 327	60
Итого:	30 339	9 919	20 420	

Все объекты основных средств приобретены в 2023 г. и в 2024 г.

Выбытия объектов основных средств не было.

5. Запасы

По строке 1210 Баланса отражено 31 906 тыс.руб.:

- ТМЦ (счет 10) – 23 065 тыс.руб.
- Товары на складе (счет 41) – 6 923 тыс.руб.
- Готовая продукция (счет 43) – 1 918 тыс.руб.

6. Доходные вложения в материальные ценности

В составе доходных вложений в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 абз.3 п.5 отражаются лишь те объекты, которые изначально и полностью предназначены для передачи во временное владение или пользование третьим лицам.

7. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Финансовых вложений в 2024 г. не осуществлялось.

8. Финансовые и другие оборотные активы, в том числе Дебиторская задолженность

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, отражается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок

(накидок) и НДС.

Информация об остатках по видам дебиторской задолженности (стр. 1240 Баланса).

	Наименование	31.12.2025
1	Всего, в том числе:	14 401
2	Расчеты с покупателями и заказчики	1 776
3	Авансы выданные	4 811
4	НДС	5 772
5	Налоги	1 944
6	Расходы будущих периодов	83
7	Прочие	15

9. Кредиторская задолженность

Информация об остатках по видам кредиторской задолженности (стр. 1540 Баланса).

	Наименование	31.12.2025
1	Всего, в том числе:	3 517
2	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 395
3	Авансы, полученные от покупателей	
4	Расчеты по аренде (лизинг)	
5	Расчеты с бюджетом, из них:	58
5.1	Налог на имущество	
5.2	НДС	
6	Расчеты с персоналом	64
7	Прочие	
8	Из стр.1 просроченная кредиторская задолженность	0

Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам в соответствии с предусмотренными договорами сроками погашения относится к краткосрочной кредиторской задолженности.

10. Денежные средства и денежные эквиваленты, представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество не имеет денежных эквивалентов.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Наименование показателя	31.12.2025
Денежные средства в кассе	0
Средства на расчетных счетах	57
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)	57

10. Кредиты и займы полученные

В таблице представлены данные по заемным обязательствам Общества.

Движение заемных обязательств за 2025год

Наименование	Сальдо на начало	Поступле ние	Погашение	Сальдо на конец
Долгосрочные кредиты и займы (стр 1410)	47 751	27 701	50	73 402
Займы	47 751	27 701	50	73 402
Краткосрочные кредиты и займы (стр.1510)	5 334	10 417		15 751

11. Налоги

11.1 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость по оказанным услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг, а также на дату поступления авансовых платежей от арендодателей.

Наименование	2025
НДС по оказанным услугам (ставка 20%) по основной деятельности	3 314
НДС по прочей реализации (ставка 20%) счет учета 912	
НДС по приобретенным ценностям, работам, услугам	4 860
НДС по приобретенным ценностям, предъявленный к вычету	3 420

11.2 Налог на прибыль.

Налог на прибыль в отчете о финансовых результатах (стр. 2410) определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль. Налог на прибыль уменьшает (увеличивает) прибыль (убыток) до налогообложения при формировании чистой прибыли (убытка) за отчетный период.

Текущий налог на прибыль определяется Обществом на основе налоговой декларации.

По налоговой декларации текущий налог на прибыль – 0 (Общество сработало в убыток).

12. Выручка от продаж

Доходами от обычной деятельности признается выручка от сдачи торговой площади в аренду по договорам аренды.

Выручка от сдачи торговой площади в аренду признается на дату фактического оказания услуг и предъявления арендаторам расчетных документов.

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

Наименования показателя	2025г.
Выручка от продажи пиломатериала	
Выручка от производства древесного угля	16 658
Итого	16 658

13. Расходы от обычных видов деятельности

К расходам по обычным видам деятельности относятся управленческие расходы и расходы на содержание торгового центра. Управленческие расходы ежемесячно отражаются в полном размере в расходах на продажу.

Состав расходов по видам затрат (стр. 2120 Отчета о финансовых результатах).

Наименование	2025г.
Прочие расходы, в т.ч:	21 147
Амортизация	6 318
Аренда	45
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	52
Имущественные налоги	9
Информационные услуги	10
Коммунальные услуги	576
Лизинг	938
Обучение персонала	76
Оплата труда	1 664
Почтовые расходы	14
ПО и сопровождение	276
Ремонт оборудования	271
Списание материалов	5 732
Страховые взносы	499
Страхование	73
ТО а/м	237
Транспортные услуги	4 357
Прочие	
ИТОГО	21 147

14. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов (стр. 2340) и прочих расходов (стр. 2350) Отчета о финансовых результатах.

Наименование	2025	
	Доходы	Расходы
Пени штрафы		
Исправительные операции прошлых лет	1	
Госпошлина		2
Услуги банка		89
Штрафы, пени по налогам		1
Штрафы (неустойки) по договорам		2
Прочие	240	3
Итого прочие доходы/расходы	241	97

Генеральный директор

Французова О.А.

10 февраля 2026 года