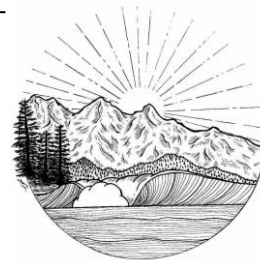

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РАСВЕТ СЕВЕРА"

685000, г. Магадан, ул. Зайцева, 8г, тел/факс (4132) 620022, 89148531999
ИНН 4900013472 КПП 490901001 ОГРН 1234900000125



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

ООО «РАСВЕТ СЕВЕРА»

1. Общая информация об организации

ООО «РАСВЕТ СЕВЕРА» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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 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.

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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

07.29.4 Добыча руд и песков драгоценных металлов и руд редких металлов;

3. Учетная политика

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.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 10 000 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.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

ООО "РАСВЕТ СЕВЕРА"

Ведомость амортизации ОС за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Группа учета ОС	На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Машины и оборудование (кроме офисного)	10 768 850,47	3 366 355,08	7 402 495,39
Контейнер 20 футовый CCLU 2596755, 00-000003	201 400,00	16 783,35	184 616,65
Скруббер-бутара СБ-80, 2025 г.в., 00-000004	9 888 915,47	3 021 613,09	6 867 302,38
Насосный агрегат 1Д630-90а/75кВт, 00-000001	678 535,00	327 958,64	350 576,36
Транспортные средства	10 487 952,79	409 340,90	10 078 611,89
Самосвал FAW J6, 2023 г.в., 00-000005	9 425 873,04	261 829,81	9 164 043,23
VOLKSWAGEN 2H AMAROK 2012гв, 00-000002	1 062 079,75	147 511,09	914 568,66
Итого	21 256 803,26	3 775 695,98	17 481 107,28

5. Аренда

По договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 685017, г. Магадан, проезд Лиственничный здание 25

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

В 2025 году с ООО «Таймлизинг» заключены договора лизинга №2301/ 206/25 от 29.01.2025г. на покупку Скруббер-бутара СБ-80, 2025 г.в. и договор финансового лизинга №2460/202/25 от 27.10.2025г. на покупку Самосвал FAW J6, 2023 г.в.

6. 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.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

ООО "РАСВЕТ СЕВЕРА"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10 за 2025 г.

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10	БУ	1 495 164,42		146 147 257,59	144 455 008,63	3 187 413,38	
	Кол.	44,000		313 206,138	302 879,738	10 370,400	
10.01	БУ			114 118 684,42	110 931 271,04	3 187 413,38	
	Кол.			268 017,400	257 647,000	10 370,400	
10.03	БУ			22 592 184,01	22 592 184,01		
	Кол.			9 005,800	9 005,800		
10.03.1	БУ			22 592 184,01	22 592 184,01		
	Кол.			9 005,800	9 005,800		
10.05	БУ	1 495 164,42		4 047 078,76	5 542 243,18		
	Кол.	44,000		659,000	703,000		
10.08	БУ			5 046 926,60	5 046 926,60		
	Кол.			35 414,938	35 414,938		
10.09	БУ			342 383,80	342 383,80		
	Кол.			109,000	109,000		
Итого	БУ	1 495 164,42		146 147 257,59	144 455 008,63	3 187 413,38	
	Кол.	44,000		313 206,138	302 879,738	10 370,400	

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

8. Заёмные средства и финансовые вложения

В 2025 году Общество привлекало заемные средства, открывало депозитные счета и предоставляло партнерам заемные средства.

ООО "РАСВЕТ СЕВЕРА"						
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 58 за 2025 г.						
Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)						
Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
58			29 079 000,00	8 750 000,00	20 329 000,00	
ЗРК БРАВАЯ ООО			10 500 000,00	740 000,00	9 760 000,00	
ИК ПАРАДИГМА ООО			2 500 000,00		2 500 000,00	
Федоров Сергей Николаевич			4 800 000,00	4 800 000,00		
Фёдоров Сергей Николаевич ИП			11 279 000,00	3 210 000,00	8 069 000,00	
Итого			29 079 000,00	8 750 000,00	20 329 000,00	

ООО "РАСВЕТ СЕВЕРА"						
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 55 за 2025 г.						
Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)						
Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Банковские счета	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
55			259 815 000,00	248 315 000,00	11 500 000,00	
55.03			259 815 000,00	248 315 000,00	11 500 000,00	
<...>			259 815 000,00	248 315 000,00	11 500 000,00	
Итого			259 815 000,00	248 315 000,00	11 500 000,00	

ООО "РАСВЕТ СЕВЕРА"						
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66 за 2025 г.						
Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)						
Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
66		4 997 096,25	30 749 457,84	28 750 077,60		2 997 716,01
66.01		4 829 336,25	1 831 620,24			2 997 716,01
МКК МАГАДАНСКОЙ ОБЛАСТИ АНО		4 829 336,25	1 831 620,24			2 997 716,01
66.02			316 077,60	316 077,60		
МКК МАГАДАНСКОЙ ОБЛАСТИ АНО			316 077,60	316 077,60		
66.03		167 760,00	28 601 760,00	28 434 000,00		
ЗРК БРАВАЯ ООО		18 760,00	18 760,00			
Фёдоров Сергей Николаевич ИП		149 000,00	28 583 000,00	28 434 000,00		
Итого		4 997 096,25	30 749 457,84	28 750 077,60		2 997 716,01

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Фёдоров Сергей Николаевич, доля участия — 100 процентов.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Фёдоров Сергей Николаевич (Протокол № 1 от 23.01.2023, бессрочно).

11. 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.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 февраля 2026 года.

Директор ООО «РАСВЕТ СЕВЕРА»

С.Н. Фёдоров