

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Лондоковская ЛПК" за 2025 год

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид экономической деятельности в 2025 году - Распиловка и строгание древесины.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

Учетная политика на 2025 год составлена в соответствии с ПБУ 1/2008.

Организация при учёте запасов, которые предназначены для управленческих нужд, не использует ФСБУ 5/2019. Затраты, входящие в стоимость таких запасов, включаются в расходы периода, в котором они произведены (п. 2 ФСБУ 5/2019).

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	44 586	-23754116,92	-	-	-	-5167089,9	-	-	-	-	44 586	-28821206,82	
	За 2024 г.	40 538	-19298136,91	4 050	-	-	-4455980,01	-	-	-	-	44 586	-23754116,92	
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	6 648	-1439305,03	-	-	-	-1867521,7	-	-	-	-	6 648	-3306826,73	
	За 2024 г.	2 598	-323172,23	4 050	-	-	-1116132,8	-	-	-	-	6 648	-1439305,03	
Транспортные средства	За 2025 г.	37 147	-21937298,67	-	-	-	-3184534,82	-	-	-	-	37 147	-25121833,49	
	За 2024 г.	37 147	-18712484,84	-	-	-	-3224813,83	-	-	-	-	37 147	-21937298,67	
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	790	-377513,22	-	-	-	-115033,38	-	-	-	-	790	-492546,6	
	За 2024 г.	790	-282479,84	-	-	-	-115033,38	-	-	-	-	790	-377513,22	
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	17 385	-409054,58	-	-	-	-2454327,48	-	-	-	17 385	-2863382,06
	За 2024 г.	-	-	17 385	-	-	-409054,58	-	-	-	17 385	-409054,58
в том числе:												
Транспортные средства	За 2025 г.	17 385	-409054,58	-	-	-	-2454327,48	-	-	-	17 385	-2863382,06
	За 2024 г.	-	-	17 385	-	-	-409054,58	-	-	-	17 385	-409054,58

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	30 186	37 807	21 238
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 341	5 208	2 275
Транспортные средства	26 547	32 185	18 434
Производственный и хозяйственный инвентарь	298	413	528
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	1 175	-	1 100	-(1 000)	-	-	-	-	-	1 275	-
	За 2024 г.	1 550	-	-	-(375)	-	-	-	-	-	1 175	-
в том числе:												
Предоставленные займы	За 2025 г.	1 175	-	1 100	-(1 000)	-	-	-	-	-	1 275	-
	За 2024 г.	1 550	-	-	-(375)	-	-	-	-	-	1 175	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	19 500	-	74 155	-80216400,48	-	-	-	-	-	13 439	-
	За 2024 г.	-	-	178 587	-159087476,1	-	-	-	-	-	19 500	-
в том числе:												
Депозитные счета	За 2025 г.	19 500	-	34 500	-(54 000)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	130 450	-(110 950)	-	-	-	-	-	19 500	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	39 655	-26216400,48	-	-	-	-	-	13 439	-
	За 2024 г.	-	-	48 137	-48137476,05	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	20 675	-	75 255	-(81 216)	-	-	-	-	-	14 714	-
	За 2024 г.	1 550	-	178 587	-(159 462)	-	-	-	-	-	20 675	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	38 111	-38110599,06	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	34 907	-34906706,66	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	1 733	-	-	-	-1733277,14	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 870	-	-	-	-(2 870)	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	36 377	-38110599,06	-	-	1 733	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	32 037	-34906706,66	-	-	2 870	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	6 880	-	18 336	-	-13480955,92	-	-	-	11 735	-
	За 2024 г.	4 331	-	4 970	-	-2420857,94	-	-	-	6 880	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	341	-	1 159	-	-(241)	-	-	-	1 259	-
	За 2024 г.	418	-	341	-	-(418)	-	-	-	341	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 532	-	17 065	-	-13240304,92	-	-	-	10 357	-
	За 2024 г.	3 857	-	4 622	-	-1946619,66	-	-	-	6 532	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	7	-	112	-	-	-	-	-	118	-
	За 2024 г.	-	-	7	-	-	-	-	-	7	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	225,55	-	-	-	-	-	-	-	225,55	-
	За 2024 г.	-	-	225,55	-	-	-	-	-	225,55	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	57	-	-	-	-56598,28	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	6 880	-	18 336	-	-(13 481)	-	-	X	11 735	-
	За 2024 г.	4 331	-	4 970	-	-(2 421)	-	-	X	6 880	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	14 500	2 800	-	-	-	17 300	
	За 2024 г.	14 500	-	-	-	-	14 500	
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	14 500	2 800	-	-	-	17 300	
	За 2024 г.	14 500	-	-	-	-	14 500	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	26 696	8 193	-	-20608560,93	-	14 281	
	За 2024 г.	6 620	22 284	-	-2207945,08	-	26 696	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 500	-(2 488)	-	-	-	12	
	За 2024 г.	337	2 488	-	-(325)	-	2 500	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 445	10 586	-	-15030466,16	-	-	
	За 2024 г.	949	4 301	-	-805140,9	-	4 445	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	14 891	-	-	-(5 415)	-	9 476	
	За 2024 г.	-	14 891	-	-	-	14 891	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	4 232	-	-	-	-	4 232	
	За 2024 г.	4 232	-	-	-	-	4 232	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	547	-	-	-(144)	-	403	
	За 2024 г.	19	528	-	-	-	547	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	1 074	-	-	-1074090,3	-	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	54	88	-	-6013,29	-	136	
	За 2024 г.	10	48	-	-3713,88	-	54	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	13	-	-	-13215,48	-	-	
	За 2024 г.	-	13	-	-	-	13	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	15	7	-	-	-	22	
	За 2024 г.	-	15	-	-	-	15	
Итого	За 2025 г.	41 196	10 993	-	-(20 609)	X	31 581	
	За 2024 г.	21 120	22 284	-	-(2 208)	X	41 196	

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 733	2 870
Затраты на оплату труда	4 565	2 317
Отчисления на социальные нужды	1 460	653
Амортизация	7 621	4 865
Прочие затраты	29 227	27 502
Итого по элементам	44 608	38 207
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	44 608	38 207