

ПОЯСНЕНИЯ

К бухгалтерской отчетности ООО «Сильва-Хаус»

Юридический адрес: 659314, Алтайский край, г.о. город Бийск, г Бийск, ул Ефима Мамонтова, д. 18 А

Уставный капитал составляет: 10 000 рублей

Участник – Батищев Вячеслав Александрович, доля- 100 %

Основной вид экономической деятельности : 16.10 Распиловка и строгание древесины

Информация об учетной политике:

- Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.
- Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
- Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ:
- Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.
- Учет основных средств:
- становлен лимит стоимости основных средств в бухучете в сумме 100 000 рублей.
- Объекты стоимостью не более 100 000 рублей списываются в расходы в момент принятия к учету.
- Отчетность: организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023 .

Бухгалтерский учет ведется с использованием программного обеспечения 1С:Предприятие.

- ая существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату приведена ниже.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Сильва-Хаус"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	18 073	19 441	9 115
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	134 974	59 712	102 755
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	11 211	30 805	23 034
Финансовые вложения краткосрочные	1240	54 376	83 256	80 256
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	196	4 317	1 324
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	218 830	197 531	216 484
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	17 500	35 000	26 792
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-

Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	31 590	12 035	72 244
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	49 090	47 035	99 036
Стоимость чистых активов	-	169 740	150 496	117 448

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2025г.	840	-	-	-	840
	5250	за 2024г.	2 820	10 901	-	(12 880)	840
в том числе:							
Программа оперативный учет	5241	за 2025г.	840	-	-	-	840
	5251	за 2024г.	480	360	-	-	840
Монтаж сушилки	5242	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2024г.	2 340	-	-	(2 340)	-
Кап.ремонт системы аспирации	5243	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2024г.	-	2 287	-	(2 287)	-
Кап.ремонт сушилки Secea1	5244	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2024г.	-	3 262	-	(3 262)	-
Кап.ремонт сушилки Secea2	5245	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2024г.	-	4 992	-	(4 992)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	6 194	6 194	6 194
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Батищев Вячеслав
Александрович**
(расшифровка подписи)

6 февраля 2026 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2025г.	53 256	-	24 200	28 300	-	-	-	49 156	-
	5311	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2025г.	30 000	-	-	-	-	-	-	5 220	-
	5315	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2025г.	83 256	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	54 376	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Батищев Вячеслав
Александрович**

(расшифровка подписи)

6 февраля 2026 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025г.	30 805	-	6 923	-	(26 756)	-	-	-	-	-	-	11 030	-
	5530	за 2024г.	23 034	-	26 243	-	(18 471)	-	-	-	-	-	-	30 805	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025г.	24 176	-	3 877	-	(22 936)	-	-	-	-	-	-	5 117	-
	5531	за 2024г.	2 392	-	23 029	-	(1 245)	-	-	-	-	-	-	24 176	-
Авансы выданные	5512	за 2025г.	3 765	-	134	-	(3 582)	-	-	-	-	-	-	318	-
	5532	за 2024г.	9 041	-	2 952	-	(8 228)	-	-	-	-	-	-	3 765	-
Прочая	5513	за 2025г.	2 864	-	2 912	-	(238)	-	-	-	-	-	-	5 595	-
	5533	за 2024г.	11 600	-	262	-	(8 998)	-	-	-	-	-	-	2 864	-
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2025г.	30 805	-	6 923	-	(26 756)	-	-	-	X	-	-	11 030	-
	5520	за 2024г.	23 034	-	26 243	-	(18 471)	-	-	-	X	-	-	30 805	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2025г.	35 000	-	-	(17 500)	-	-	-	17 500	
	5572	за 2024г.	26 792	31 841	-	(23 633)	-	-	-	35 000	
займы	5553	за 2025г.	-	12 000	-	(12 000)	-	-	-	-	
	5573	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2025г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	12 035	29 350	5 703	(16 573)	-	-	-	30 572	
	5580	за 2024г.	72 243	2 193	6 454	(68 855)	-	-	-	12 035	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	992	20 577	-	(853)	-	-	-	20 717	
	5581	за 2024г.	1 069	943	-	(1 019)	-	-	-	992	
авансы полученные	5562	за 2025г.	10 000	7 312	-	(9 837)	-	-	-	7 474	
	5582	за 2024г.	68 868	548	-	(59 416)	-	-	-	10 000	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	961	1 397	-	(181)	-	-	-	2 235	
	5583	за 2024г.	2 304	623	-	(1 967)	-	-	-	961	
кредиты	5564	за 2025г.	-	-	5 703	(5 703)	-	-	-	-	
	5584	за 2024г.	-	-	6 454	(6 454)	-	-	-	-	
займы	5565	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2025г.	82	64	-	-	-	-	-	145	
	5586	за 2024г.	3	79	-	-	-	-	-	82	
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2025г.	12 035	29 350	5 703	(16 573)	-	X	-	30 572	
	5570	за 2024г.	72 243	2 193	6 454	(68 855)	-	X	-	12 035	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Батищев Вячеслав
Александрович**

(расшифровка подписи)

6 февраля 2026 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	5610	255 606	252 557
Расходы на оплату труда	5620	33 838	41 621
Отчисления на социальные нужды	5630	8 036	8 517
Амортизация	5640	1 368	1 100
Прочие затраты	5650	61 890	89 492
Итого по элементам	5660	360 738	393 287
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(79 714)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	39 813
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	281 024	433 100

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

**Батищев Вячеслав
Александрович**

(расшифровка подписи)

6 февраля 2026 г. _____