

Общество с ограниченной ответственностью

«СЕВЕРЛЕССТРОЙ»

ОГРН 1205400035422 ИНН 5452005211 КПП 545201001

Юридический адрес: 632387, РФ, Новосибирская обл., г. Куйбышев, ул. Краскома, д. 23, офис 1

Почтовый адрес: 632387, РФ, Новосибирская обл., г. Куйбышев, ул. Краскома, д. 23, офис 1

Сибирский банк ПАО Сбербанк, г. Новосибирск р/с 40702810844050054724 к/с 30101810500000000641

БИК 045004641

Общество с ограниченной ответственностью «СеверЛесСтрой»

(ООО «СеверЛесСтрой»)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2025 ГОД

1. Основные сведения о предприятии

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «СеверЛесСтрой».
- **Юридический адрес:** 632095, Новосибирская обл., Северный р-н, с. Чебаки, ул. Советская, д. 17А, кв 1.
- **ИНН/КПП:** 5452005211 / 545201001
- **ОГРН:** 1205400035422
- **Дата регистрации:** 24 июля 2020 г
- **Основной вид деятельности (ОКВЭД):** 02.40.2 — Предоставление услуг в области лесозаготовок.
- **Система налогообложения:** Упрощенная система налогообложения (УСН).
- **Среднесписочная численность сотрудников:** 4 человека.

2. Элементы учетной политики

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с действующими нормативными актами РФ. Применение УСН определяет специфику налогового учета, при этом бухгалтерский учет основных средств и доходов/расходов ведется в общеустановленном порядке. Доходы и расходы для целей бухгалтерского учета признаются по методу начисления.

3. Структура и динамика финансовых показателей

3.1. Анализ доходов и расходов

Выручка Общества за 2025 год составила **12 334 тыс. руб.**, что практически в три раза ниже

показателей предыдущего года. Расходы за период составили **11 251 тыс. руб.** Финансовый результат 2025 года — **прибыль 1 083 тыс. руб., до налогообложения.**

Основные причины снижения выручки:

- Резкое падение спроса на продукцию (услуги) на региональном рынке.
- Вынужденное повышение цен на фоне удорожания ГСМ и запчастей, что снизило конкурентоспособность.
- Падение покупательской способности контрагентов (как физических, так и юридических лиц) в Северном районе Новосибирской области.

3.2. Показатели рентабельности и ликвидности

Несмотря на наличие нераспределенной прибыли прошлых лет (накоплено **11 041 тыс. руб.**), финансовое состояние Общества в 2025 году характеризуется острой нехваткой ликвидных средств:

- **Дебиторская задолженность** составляет 5 602 тыс. руб. (значительный объем средств отвлечен из оборота).
- **Денежные средства** на конец отчетного периода отсутствуют.
- **Кредиторская задолженность** достигла 2 782 тыс. руб.
- **Заемные средства** составляют 306 тыс. руб.

4. Пояснения по статьям актива и пассива

4.1. Основные средства и лизинговые обязательства

В состав основных средств Общества входят собственные объекты, а также техника, приобретенная ранее по договорам лизинга. В связи с резким падением спроса и, как следствие, невозможностью своевременного исполнения обязательств перед лизинговыми компаниями, в 2025 году часть лизингового имущества была изъята лизингодателем.

(Данное имущество списано с баланса компании).

4.2. Оборотные активы

- **Запасы:** Остаток товаров и материалов составляет 4 134 тыс. руб. В условиях падения спроса и сезонности работ (зимний период) наблюдается затоваривание склада. Закупка ГСМ и запчастей в настоящее время производится исключительно за счет собственных денежных средств по мере поступления оплат от дебиторов.
- **Дебиторская задолженность:** Высокий показатель (5 602 тыс. руб.) объясняется нестабильностью расчетов со стороны покупателей, также испытывающих финансовые трудности.

4.3. Капитал и резервы

- **Уставный капитал:** 10 тыс. руб.
- **Нераспределенная прибыль:** 11 041 тыс. руб. (сформирована в предыдущие периоды).

Текущая деятельность 2025 года добавила к этому результату прибыль в размере 920 тыс. руб., однако она не была получена в денежной форме в полном объеме на конец периода, так как осела в дебиторской задолженности.

5. Причины возникновения задолженности по налогам и алиментам

В связи с кассовыми разрывами, вызванными сезонностью работ и низкой покупательской способностью, Общество временно не исполнило свои обязательства перед бюджетом по налогам, а также допустило задолженность по алиментным платежам. Уплата данных платежей будет произведена немедленно по мере поступления денежных средств от взыскания дебиторской задолженности или реализации избыточных запасов.

6. События после отчетной даты и непрерывность деятельности

На начало 2026 года руководством предприятия предпринимаются меры по стабилизации положения:

1. Претензионная работа с дебиторами для возврата просроченной задолженности.
2. Оптимизация расходов на закупку материалов.
3. Поиск новых рынков сбыта услуг (лесозаготовка) для преодоления локального падения спроса.

Руководство Общества оценивает риски, связанные с невозможностью исполнения обязательств, как высокие, но преодолимые. Отчетность составлена исходя из допущения о непрерывности деятельности, так как наличие собственных основных средств и накопленной прибыли прошлых лет позволяет рассчитывать на восстановление платежеспособности при оживлении спроса.

Генеральный директор ООО «СеверЛесСтрой» _____ <С. В. Гурин>

Должность главного бухгалтера в компании не предусмотрена

Дата: <05> марта 2026 г.