

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

Общество с ограниченной ответственностью «ЛЕСИМТЭКС» (ООО «ЛЕСИМТЭКС»)

ИНН 7703206872, КПП 770301001, ОГРН 1027739800802

Зарегистрировано 01.03.1999 г.

Юридический адрес: 123557, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, пер Электрический, д. 3/10, стр. 1, этаж/помещ. 5/1, офис 3/Б1А

Имеет обособленное подразделение.

ИНН 7703206872, КПП 503645001

Адрес обособленного подразделения: 142100, Московская область, г. Подольск, ул. Комсомольская, дом 1,

1. Общая информация об организации

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

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

ООО «ЛЕСИМТЭКС» применяет общую систему налогообложения.

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. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2. Основной вид деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

16.21— Производство шпона, фанеры, деревянных плит и панелей.

2. 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.

3. Основные средства и нематериальные активы

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

По состоянию на 31.12.2025 г. на балансе ООО «ЛЕСИМТЭКС» числятся следующие основные средства:

Основные средства	Балансовая стоимость	Износ	Остаточная стоимость
Duplex 1350 мм, упор двусторонний угловой	116 666,67	23 333,31	93 333,36
Ford Transit C/CAB 470E (Автомобиль-фургон АФ-3720АА)	2 062 842,21	2 062 842,21	
Горячий гидравлический пресс NPC DIGIT 6/95 (№ серии W1310A25)	3 283 333,33		3 283 333,33
Ленточнопильный станок мод. "EcoWood BS 400V (VJ344EA)"	117 878,45	74 656,32	43 222,13
Ноутбук ASUS Zenbook S 16 UM5606WA Ryzen AI 9 HX 370 32Gb SSD 2Тб AMD Radeon 890M Graphics 16 2.8K O	200 266,67	36 715,58	163 551,09

Сверлильно-присадочный станок	279 000,00	279 000,00	
Станок Альтендорф F45 ProDrive, форматный круглопильный (дисковый), исполнение CE, 5,5 кВт, с 2-х ос	2 500 000,00	500 000,04	1 999 999,96
Итого	8 559 987,33	2 976 547,46	5 583 439,87

Амортизация начисляется линейным способом.

Организация не имеет нематериальных активов.

4. 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.

На конец 2025 г. ООО «ЛЕСИМТЭКС» имеет запасы в виде материалов на складе и материалов, переданных в производство и находящихся в работе.

5. Финансовые вложения.

ООО «ЛЕСИМТЭКС» в 2025 г. не предоставляло займов и не осуществляло финансовых вложений.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Прочая дебиторская задолженность представляет собой задолженность поставщикам.

Кредиторская задолженность -представляет собой аванс полученный от Заказчика по договору, срок сдачи работ по которому наступит в 2026 г.

В состав кредиторской задолженности также входят заемные средства, предоставленные учредителем, срок погашения предоставленных предприятию займов наступает в будущих периодах (2026 г.-2028 г.).

7. Расходы по обычным видам деятельности.

Денежные средства поступали как выручка по основному виду деятельности за выполненные работы, а также в качестве аванса в счет будущей реализации. Расход денежных средств осуществлялся на выплату заработной платы, налоговых платежей, оплату материалов и услуг.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 8 400 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Ракшин Александр Александрович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не выплачивались

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Ракшин Александр Александрович

10. 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.