

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ ООО «Мелиоратор» за 2025 год.

Общие сведения

1.1 Описание Общества

Общество с ограниченной ответственностью «Мелиоратор», именуемое в дальнейшем "Общество", создано в соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» на основании решения единственного участника.

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: ООО «Мелиоратор».

ООО «Мелиоратор» зарегистрировано в инспекции Федеральной налоговой службы по Выборгскому району Ленинградской области в качестве юридического лица 28.12.2015 года.

ИНН 4710012417 КПП 471001001

ОГРН 1164704050829

Юридический адрес: 188230, Ленинградская обл., г. Луга, ул. Мелиораторов, д. 3

ОКПО – 25861128 ОКАТО – 41633101

ОКВЭД – 42.99

ОКФС – 16 ОКОПФ – 12300

Согласно Федеральному Закону от 07.08.2001 N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" (далее - Закон N 115-ФЗ) добавлена ст. 6.1 "Обязанности юридического лица по раскрытию информации о своих бенефициарных владельцах". Бенефициарным владельцем является Закин Анатолий Львович - 100%

В 2025 году исполняли обязанность генерального директора ООО «Мелиоратор» Закин Анатолий Львович.

В 2025 году главный бухгалтер ООО «Мелиоратор» Черняк Мария Анатольевна

Дочерних, зависимых организаций и филиалов (представительств). Обособленных подразделений не имеет.

1.2 Характеристика Общества

Органами управления ООО являются:

Общее собрание участников

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган)

Лицом, отвечающим за корпоративное управление, является генеральный директор ООО

Целью деятельности Общества является извлечение прибыли.

Общество специализируется на гражданском и мелиоративном строительстве, услуги техники. Региональный рынок Общества – Ленинградская область. Основным видом уставной деятельности общества является мелиоративные работы.

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

Риски, связанные с деятельностью Общества:

Основными рисками, связанными с деятельностью предприятия, которые могут существенно отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности, является утрата (гибель) основных производственных фондов и оборудования.

Для страхования рисков – договор страхования отсутствует.

1.3 Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2025 год.

1. Общие вопросы организации бухгалтерского учета

Ответственность за организацию бухгалтерского учета на предприятии, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель предприятия.

1.1 Бухгалтерский учет на предприятии ведется бухгалтерской службой, которая является его структурным подразделением. Бухгалтерская служба возглавляется главным бухгалтером.

1.2 Главный бухгалтер подчиняется непосредственно руководителю организации и несет ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности. Главный бухгалтер обеспечивает соответствие осуществляемых хозяйственных операций законодательству РФ, контроль за движением имущества и выполнением обязательств.

1.3 Бухгалтерский учет ведется на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкции по его применению, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 г. № 94 н.

Бухгалтерский учет ведется компьютерным способом с применением программы «1:С»

Организация ежеквартально формирует и оформляет в печатном виде регистры бухгалтерского учета.

1.4 При оформлении хозяйственных операций применяются унифицированные формы первичных учетных документов, утвержденные соответствующими постановлениями Госкомстата.

1.5 Порядок движения и обработки первичных документов регулируется графиком документооборота, утвержденным директором.

1.6 Организация ведет бухгалтерский учет в рублях и копейках;

1.7 Контроль за хозяйственными операциями и их отражением в бухгалтерском учете осуществляется в порядке, утвержденном директором.

1.8. Уровень существенности, отраженный в учетной политике, составляет 5% от валюты баланса.

1.4 Результаты финансово-экономической деятельности

Результаты финансово-хозяйственной деятельности сформированы в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ (в редакции от 06.12.2011 года), Положением по бухгалтерскому учету и «Бухгалтерская отчетность в организации» №43Н (в редакции от 28.11.2010 года).

1.5 Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Доходы по видам деятельности:

42.99 Мелиоративное строительство – 25 626 959,98 руб.
49.42 Услуги техники – 15 048 241,67 руб.
Итого 40 675 201,65 руб.

Материальные внеоборотные активы(строка 1150 баланса)

Группа учета ОС	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисленные амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Здания	588 091,53	523 286,73	64 804,80		5 891,40	6 521,00	6 521,00	581 570,53	522 657,13	58 913,40
Сооружения	671 181,39	232 205,07	438 976,32		27 436,02			671 181,39	259 641,09	411 540,30
Машины и оборудование (кроме офисного)	18 898 495,42	17 381 191,31	1 517 304,11		1 443 371,05	520 511,92	520 511,92	18 377 983,50	18 304 050,44	73 933,06
Офисное оборудование	402 062,55	388 065,55	13 997,00					402 062,55	388 065,55	13 997,00
Транспортные средства	8 082 542,93	5 295 757,25	2 786 785,68		501 622,62			8 082 542,93	5 797 379,87	2 285 163,06
Производственный и хозяйственный инвентарь	258 759,16	258 759,16						258 759,16	258 759,16	
Земельные участки	45 518,10		45 518,10	381 736,37		281 747,07		145 507,40		145 507,40
Другие виды основных средств	22 394,00	22 394,00				11 197,00	11 197,00	11 197,00	11 197,00	
Итого	28 969 045,08	24 101 659,07	4 867 386,01	381 736,37	1 978 321,09	819 976,99	538 229,92	28 530 804,46	25 541 750,24	2 989 054,22

Амортизация начислена линейным методом.

Запасы (строка 1210 баланса)

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10	БУ	1 074 155,32		13 848 215,18	14 004 189,35	918 181,15	
	Кол.	11 384,980		145 941,112	151 541,172	5 784,920	
10.01	БУ	232 702,31		1 546 294,61	1 360 394,92	418 602,00	
	Кол.	1 906,580		6 753,502	6 798,562	1 861,520	
10.03	БУ	328 277,09		8 222 281,86	8 432 727,95	117 831,00	
	Кол.	8 130,000		135 859,280	140 989,280	3 000,000	
10.03.1	БУ	328 277,09		8 222 281,86	8 432 727,95	117 831,00	
	Кол.	8 130,000		135 859,280	140 989,280	3 000,000	
10.05	БУ	13 823,00		3 822 811,15	3 790 835,15	45 799,00	
	Кол.			2 226,130	2 226,130		
10.06	БУ	319,00		2 065,09	1 831,21	552,88	
	Кол.	1,000		8,000	7,000	2,000	
10.09	БУ	493 931,09		211 048,30	374 748,76	330 230,63	
	Кол.	1 334,400		875,200	1 312,200	897,400	
10.10	БУ	5 102,83		27 382,49	27 319,68	5 165,64	
	Кол.	13,000		214,000	203,000	24,000	
10.21	БУ			16 331,68	16 331,68		
	Кол.			5,000	5,000		
10.21.1	БУ			8 165,84	8 165,84		
	Кол.			5,000	5,000		
10.21.2	БУ			8 165,84	8 165,84		
	Кол.						
20.01	БУ			35 997 517,45	28 561 265,38	7 436 252,07	
43	БУ			4 632,51	3 524,17	1 108,34	
Итого	БУ	1 074 155,32		49 850 365,14	42 568 978,90	8 355 541,56	
	Кол.	11 384,980		145 941,112	151 541,172	5 784,920	

Финансовые и другие оборотные средства (строка 1240 баланса)

Счет	Показа - тели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
55.03	БУ	15 000 000,00		28 760 000,00	33 410 000,00	10 350 000,00	
97	БУ	119 958,30		262 111,57	257 473,65	124 596,22	
68	БУ	62 305,00		583 198,37	278 400,00	367 103,37	
60.02	БУ	22 065,80		16 646 892,94	16 562 441,13	106 517,61	
62.01	БУ	2 129 555,99		52 306 526,84	51 398 194,43	3 037 888,40	
63	БУ			6 000,00	16 000,00		10 000,00
76.ВА	БУ			64 037,10	80 886,12		16 849,02
76.05	БУ	12 714,00		72 028,43	77 056,86	7 685,57	
Итого		17 346 599,09		98 700 795,25	102 080 452,19	13 993 791,17	26 849,02

Денежные средства (строка 1250 баланса)

Счет	Показа - тели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
50.01	БУ	32 708,23		2 210 931,02	2 237 336,78	6 302,47	
51	БУ	97 468,26		115 387 261,08	115 265 034,35	219 694,99	
Итого		130 176,49		117 598 192,10	117 502 371,13	225 997,46	

Капитал (строка 1300 баланса)

Счет	Показа - тели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
80	БУ		500 000,00				500 000,00
882	БУ		75 000,00				75 000,00
83	БУ		6 623 508,76				6 623 508,76
84	БУ		13 631 725,10	1 071 786,48			12 559 938,62
Итого			20 830 233,86	1 071 786,48			19 758 447,38

Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520 баланса)

Счет	Показа- тели	Сальдо на начало пе- риода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60.01	БУ		47 285,88	25 226 705,12	25 471 710,70		292 291,46

68	БУ		607 299,29	26 688 628,32	27 334 283,73		1 252 954,70
69	БУ		309 455,47	5 070 385,92	5 229 531,26		468 600,81
70	БУ		947 130,23	22 641 519,56	23 031 632,96		1 337 243,63
76.41	БУ		23 925,00	793 121,88	807 300,23		38 103,35
62.02	БУ		162 487,18	18 346 468,39	21 477 161,69		3 293 180,48
76.АВ	БУ			1 891 837,97	1 342 974,55	548 863,42	
Итого			2 097 583,05	100 658 667,16	104 694 595,12	548 863,42	6 682 374,43

Просроченной задолженности по налогам и взносам нет.

1.6 Труд и заработная плата

Оплата труда работников в 2025 году производилась на основе Положения об оплате труда.

Выплата заработной платы производилась в сроки, предусмотренные договором. Задержек по выплате заработной платы не было.

На предприятии по состоянию на 31.12.2025 среднесписочная численность составляет 17 человек. Средняя заработная плата списочного состава – 77 248 руб. 64 коп.

Судебных споров и претензионных разногласий с другими организациями нет.

ООО «Мелиоратор» будет продолжать свою финансовую деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации и прекращении финансово-хозяйственной деятельности.




Закин АЛ.



Черняк М.А..