

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общество с ограниченной ответственностью «Северлес» (ООО «Северлес») за 2025 год

1. Общие сведения

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Северлес».
- **ИНН:** 3816029850
- **КПП:** 381601001
- **ОГРН:** 1183850013930
- **Юридический адрес:** 665514, Иркутская обл, Чунский р-н, Чунский рп, Ленина ул, дом 6, квартира 3.
- **Основной вид деятельности:** Организация применяет общую систему налогообложения, является субъектом малого предпринимательства.
- **Отчетность сформирована:** Исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности для субъектов малого предпринимательства.

2. Основание для составления и учетная политика

- Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».
- Организация ведет бухгалтерский учет с использованием упрощенной системы бухгалтерского учета, включая упрощенную систему бухгалтерской отчетности.
- Показатели в отчетности приведены в тысячах рублей

3. Пояснения к статьям Бухгалтерского баланса

3.1. Актив баланса

- **Строка 1150 «Основные средства»:**
Остаточная стоимость основных средств на 31 декабря 2025 года составила **986 тыс. руб.**
Увеличение стоимости обусловлено приобретением объектов основных средств.
- **Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»:**
Остаток денежных средств (в кассе и на расчетных счетах) на отчетную дату составляет **495 тыс. руб.**
- **Строка 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»:**
На 31.12.2025 года дебиторская задолженность покупателей и составляет **24 203 тыс. руб.** Снижение показателя по сравнению с предыдущим годом (25 706 тыс. руб.) связано с погашением задолженности контрагентами и изменением условий расчетов. В 2023 году данный показатель составлял 38 863 тыс. руб.
- **Валюта баланса (строка 1600):**
Активы организации на конец 2025 года составляют **25 684 тыс. руб.**, что незначительно ниже уровня 2024 года (26 161 тыс. руб.).

3.2. Пассив баланса

- **Строка 1300 «Капитал и резервы»:**

На 31 декабря 2025 года непокрытый убыток составил **(7 889) тыс. руб.** Динамика убытка:

- На 31.12.2024: (8 029) тыс. руб.
- На 31.12.2023: (3 679) тыс. руб.
- Уменьшение убытка (положительная динамика) связано с получением чистой прибыли по итогам 2025 года.

- **Строка 1520 «Кредиторская задолженность»:**

Краткосрочная задолженность перед поставщиками, бюджетом и внебюджетными фондами, а также по оплате труда на конец отчетного периода составила **33 519 тыс. руб.** Снижение кредиторской задолженности (с 34 136 тыс. руб. в 2024 г. и с 43 918 тыс. руб. в 2023 г.) свидетельствует о работе по урегулированию расчетов с контрагентами.

4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

- **Выручка (строка 2110):**

Выручка от обычных видов деятельности за 2025 год составила **2 579 тыс. руб.** (в 2024 г. — 3 201 тыс. руб.). Снижение выручки связано со снижением объема оказываемых услуг.

- **Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120):**

Расходы составили **1 897 тыс. руб.** (в 2024 г. — 3 037 тыс. руб.).

- В том числе управленческие расходы: 1 894 тыс. руб. (в 2024 г. — 3 037 тыс. руб.). Снижение расходов пропорционально падению выручки.

- **Прочие доходы и расходы (строки 2340, 2350):**

- Прочие доходы (от продажи имущества) составили **3 тыс. руб.**
- Прочие расходы (включая проценты, штрафы, услуги банков) составили **385 тыс. руб.** (значительное снижение по сравнению с 4 489 тыс. руб. в 2024 году).

- **Чистая прибыль / убыток (строка 2400):**

По итогам 2025 года организацией получена чистая прибыль в размере **141 тыс. руб.**, что является улучшением результата по сравнению с убытком в размере (4 350) тыс. руб. за 2024 год.

5. Заключение

Финансово-хозяйственная деятельность ООО «Северлес» в 2025 году была направлена на стабилизацию финансового положения. Несмотря на снижение выручки и сохранение значительного непокрытого убытка прошлых лет, организация вышла на положительный финансовый результат (прибыль) по итогам года, что свидетельствует об эффективности принятых мер по сокращению расходов и управлению задолженностью.

Директор ООО «Северлес»
Середкин Роман Александрович/
17 февраля 2026 г.