

ПОЯСНЕНИЕ У БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СЕВЕРТРАНС» ЗА 2025 ГОД

Данные пояснение являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Севертранс» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством. Годовая бухгалтерская отчетность была подготовлена с учетом намерения о том, что будет продолжать свою деятельность и, следовательно, все обязательства будут погашаться в установленные сроки

Все суммы представлены в тысячах рублях, отрицательные значения в скобках

1. Информация об обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Севертранс» действует на основании Устава, зарегистрирован 01.08.2016 года. Юридический адрес: Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский Уставный капитал общества на отчетную дату составляет 10 000,00 рублей. Основным видом экономической деятельности является ОКВЭД 50.20 Деятельность морского грузового транспорта. Общество может осуществлять дополнительные виды деятельности, указанные в выписки из ЕГРЮЛ.

Основными значимыми изменениями в 2025 году стал переход доли 100 % уставного капитала Федеральному агенту по управлению имуществом с 11.06.2025 года на основании решения Арбитражного суда

Единоличным исполнительный орган ООО «Севертранс» является Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Транспортная группа ФЕСКО»

Среднесписочная численность на 31.12.2025 года составила 15 человек в том числе совместители

Бухгалтерский учет общества организован и ведется в соответствии с требованиями законодательства и правилам ведения бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», учетной политикой на 2025 год

Обработка учетной информации осуществляется в автоматизированной программе 1С Бухгалтерия

1. Материальные и внеоборотные активы общества

В состав материальных активов входят основные средства:

БАЛОК	283 444,50
Блок "А" RSB-096/097	301 640,00
Блок процессора PRU-013	339 345,00
Весы крановые электронные УРАЛВЕС	126 675,72
Дизель генератор АД-60-Ф	466 000,00
Домкрат дисковый 150т-10мм	293 400,00
Компрессор полугерметичный поршневой	250 000,00

Контейнер 20 ф CCLU 2447582	100 000,00
Контейнер 20 ф CLHU 3139162	100 000,00
Контейнер 20 ф GLDU 3769598	100 000,00
Контейнер 20 ф HPGU 3830716	100 000,00
Контейнер 20 ф PONU 0860100	100 000,00
Контейнер 20 ф TCKU 2433150	100 000,00
Контейнер 20 ф TEXU 2382160	100 000,00
Модулятор RTR-078	377 050,00
Переносной газоанализатор МАГ-6П-К	62 000,00
Рефконтейнер	300 000,00
Транспортное судно Теплоход "СЕВЕР"	63 884 833,65
Трап сходня с леером, сеткой и пломбиратором	73 824,00
Итого	67 458 212,87

При определении сроков полезного использования основных средств ориентируемся на установленные нормы в соответствии с Классификатором основных средств. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 000 рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то активы не признаются, а затраты на его приобретения отражаются в составе расходов в том периоде, в котором они были приобретены.

Амортизация объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем его признания объектом как основным средством в бухгалтерском учете.

2. Запасы

Сырье и материалы учитываются на счете 10 «Материалы по советующим субсчетам» по фактической стоимости и списываются на затраты ежемесячно. Себестоимость товара приобретенных за плату определяется по сумме уплаченной поставщику, и включают в расходы счет 20 «Основное производство»), сч. 26 «Общехозяйственные расходы».

3 Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты учитываются на счет 50 «Касса», счет 51 «Расчетные счета», учет ведется согласно выписки с расчетного счета организации.

4. Финансовые и другие обязательства

Расчеты с покупателями и заказчиками, структура задолженности:

Расчеты с заказчиками 15 503 020,25

Расчеты с поставщиками 5 604 685,15

Расчеты по налогам и сборам 1 981 580,79, будет погашена по сроку платежа

5. Учет займов и кредитов

Учет заемных средств срок погашения, которых по договору займа до 12 месяцев учитываются как краткосрочные заемные средства, свыше 12 месяцев как долгосрочные заемные средства. Аналитический учет задолженности по полученным займам ведется по видам в разрезе договоров. Начисленные проценты по заемным средствам включаются в состав расходов. Значимую часть в балансе составляют выданные займы на сумму 30 518 500,00 проценты начислялся в соответствии с условиями договора

6. Финансовый результат деятельности

За 2025 год получен убыток в размере – 3 448 884,74. Убыток получен в связи с тем что, судно «Север» находилось в ремонте в течении двух месяцев.