

Общество с ограниченной ответственностью «Севстройторг»

ИНН 2926009910, КПП 290101001, ОГРН 1032900006303

Адрес: 163000, г. Архангельск, ул. Поморская, 34, кор.1

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование - ООО «Севстройторг»

1.2. Юридический адрес: 163000, Архангельск, ул. Поморская, 34, корпус 1.

1.3. Дата государственной регистрации – 27 августа 1999 г.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 24 чел.

1.5. Уставной капитал Общества составляет 1500000 руб. и оплачен полностью. Участниками являются:

- Бондаревский А.В. с долей 70 процентов;

- Мерзлый Д.И. с долей 30 процентов.

1.6. Органы управления

Генеральный директор Общества: Бондаревский А.В. (Протокол № 70 собрания участников Общества от 10.10.2025 г., срок 4 года);

Главный бухгалтер Общества: Мерзлый Д.И. (Приказ № 1.А от 15.07.1999 г.).

1.7. Основной вид деятельности Общества: торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями – ОКВЭД 46.73.6

1.8. Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Отступлений от правил учета, предусмотренных стандартами, в 2025 году не допускалось.

3. Пояснения в бухгалтерскому балансу.

3.1. Основные средства.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости. При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены следующие виды основных средств:

№	Группа основных средств	Год	Первоначальная стоимость на начало года	Поступление	Выбытие	Первоначальная стоимость на конец года
1	Здания и сооружения	2025	6697502			6697502
		2024	6697502			6697502
		2023	6697502			6697502
2	Машины и оборудование	2025	6734170			6734170
		2024	6257000	211326		6734170
		2023	6257000			6257000
3	Транспортные средства	2025	5901695			5901695
		2024	5901695			5901695
		2023	5901695			5901695
4	Земельные участки	2025	268297			268297
		2024	268297			268297
		2023	268297			268297
5	Сооружения	2025	131667			131667
		2024	0	131667		131667
		2023	0			0
	ИТОГО	2025	19733331			19733331
		2024	19124494			19733331
		2023	19124494			19124494

Накопленная амортизация основных средств:

№	Группа основных средств	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Здания и сооружения	6290471	5846439	5402406
2	Машины и оборудования	6330620	5999055	5596581
3	Транспортные средства	5646593	5034348	4422103
4	Сооружения	47486	21585	0
		18315170	16901427	15421090

3.2 Запасы

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены:

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Материалы	4537	4537	4537
2	Товары для перепродажи	45545246	48783242	37490991
3	Расходы будущих периодов	117824	118993	111385
	ИТОГО	45667607	48906772	37606913

3.3 Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность организации.

В составе дебиторской задолженности отражено:

№	Виды дебиторской задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
---	--------------------------------	---------------	---------------	---------------

1.	Краткосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.	48344610	10839272	5600488
1.1	Расчеты с покупателями	4221653	5260747	2751562
1.2	Расчеты по авансам выданным	1138460	3069382	0
1.3	Расчеты по налогам и взносам	0	0	0
1.4	Расчеты с прочими дебиторами	42984498	2509143	2848926

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

№	Денежные средства	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Денежные средства, их них	1922022	41984890	46440534
1.1	Денежные средства на расчетных счетах в рублях	1264192	2612060	876891
1.2	Денежные средства в кассе в рублях	657830	432830	463643
1.3	Денежные средства на депозитных счетах в рублях	0	38940000	4510000

3.5. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражено:

№	Кредиторская задолженность	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
	Задолженность перед поставщиками	0	0	5271361
	Задолженность по налогам и сборам	1190472	1304445	974324
	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	372157	305346	265229
	Задолженность перед персоналом организации	2184217	620916	4777980
	ИТОГО	3746845	2230707	11288894

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах.

4.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т. е. по отгрузке продукции, независимо от фактического поступления денежных средств. Сумма полностью составляет полученный нашей организацией доход от реализации (перепродажи покупных товаров), согласно п.1 ст. 249 НК РФ

4.2. Себестоимость включает в себя расходы на закупку товаров у поставщиков и расходы на доставку товаров.

4.3. По строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы, связанные с реализацией и продвижением товаров.

Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном периоде, в котором они имели место, в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Аренда (склад, офис, зем.участок)	5025346	5954517
Амортизация ОС	1413746	1480337
Командировочные	0	24715

Интернет	201250	228943
Канцтовары	118205	133209
Страхование имущества	171942	166418
Охрана объекта	793670	768515
Почтовые расходы	4909	13338
Прочее	391470	270898
Аренда а/м, спецтехники	225868	322025
Заработная плата	20898352	18131505
Налоги и сборы (ФОТ)	4446693	3582166
Прочие налоги	93231	103005
Размещение рекламных материалов	2906463	3024559
Юридические услуги	112000	0
Ремонт и обслуживание автомобиля	751154	322718
Ремонт и обслуживание оборудования	184142	147817
Ремонт и обслуживание погрузчиков	931105	655407
Содержание и ремонт офиса, склада	2286763	710976
Телефон	105508	98095
Топливо	704168	748531
Электроэнергия	487231	403733
Вывоз ТКО	93225	152747
ИТОГО	42346441	37444172

4.4. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы включают результат от финансовых вложений, результат начисленных премий за выполнение условий клиентских договоров с поставщиками, штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров, расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями и другие операции.

Прочие доходы:

№	Наименование прочих доходов	За 2025	За 2024
---	-----------------------------	---------	---------

	Прочие доходы, из них:	7255957	4308021
1	Премии по договорам с Поставщиками	2951199	1892093
2	Проценты, полученные по депозитным договорам	666362	2400685
3	Доход по брокерскому договору РЕПО № 60102BN	3540695	
4	Доход по программе лояльности КИБ, как клиента ПАО «Сбербанк»	17809	11535
5	Списанная кредиторская задолженность	415	3708
6	Штрафные санкции по договорам поставок	79477	

Прочие расходы:

№	Наименование прочих расходов	За 2025	За 2024
	Прочие расходы, из них:	3973443	4175771
1	Услуги финансовых организаций	3972984	3913808
2	Пени	459	
3	Списание безнадежных дебиторских задолженностей		261963

5. Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

6. При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности..