

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

1. Основные виды экономической деятельности

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью "Севпромуголь" ИНН 1104006104

Дата государственной регистрации: 30.06.1995 г., ОГРН 1021100858151

Юридический адрес общества: Республика Коми, г. Инта, ул. Мира, д. 45А

Почтовый адрес: Республика Коми, г. Инта, ул. Мира, д. 45А

Основным видом деятельности общества с ограниченной ответственностью "Севпромуголь" является: "Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом".

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб., доли распределяются между участниками Сенаторов Е.В. — 10 тыс. руб. (100%), по состоянию на 31.12.2025 оплачен в полной сумме.

Общество является плательщиком налога УСН с объектом налогообложения «доходы».

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете», в соответствии с федеральными стандартами.

2. Учетная политика

Бухгалтерский и налоговый учет и формирование отчетности ведется обществом с использованием программного обеспечения «Saby».

Общество относится к субъектам малого предпринимательства, составляет отчетность по упрощенной форме.

Существенными признаются обстоятельства, значительно влияющие на достоверность отчетности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет не менее 5 %.

- Основные средства.

Актив принимается к учету в качестве основного средства при выполнении требований ФСБУ 6/2020. Метод начисления амортизации линейный, начиная со следующего месяца за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 40 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

- Материально-производственные запасы и товары.

При организации учета общество руководствуется ФСБУ 5/2019. Общество оценивает запасы по фактической себестоимости. При продаже или ином выбытии материально-производственных запасов применяется метод оценки себестоимости по средней.

- Доходы и расходы.

Момент признания доходов и расходов для целей бухгалтерского учета – по методу начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025 г.	791	(43)		()		(23)							791	(66)
	за 2024 г.	791	(21)		()		(23)							791	(43)
в том числе: Земельные участки	за 2025 г.	41	()		()		()							41	()
	за 2024 г.	41	()		()		()							41	()
Другие виды недвижимости	за 2025 г.	750	(43)		()		(23)							750	(66)
	за 2024 г.	750	(21)		()		(23)							750	(43)

3.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Амортизируемые основные средства - всего	684	707
в том числе: Недвижимость	684	707
Неамортизируемые основные средства - всего	41	41
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы		
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	41	41

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 2025 г.	188	()	655	(449)					394	
	за 2024 г.	267	()	349	(428)					188	
в том числе: Товары	за 2025 г.	188	()	655	(449)					394	
	за 2024 г.	267	()	349	(428)					188	

5. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	49	()	3053		(2 982)	()			120	()
	за 2024 г.	82	()	3793		(3 826)	()			49	()
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	49	()	3053		(2 982)	()			120	()
	за 2024 г.	82	()	3793		(3 826)	()			49	()

6. Наличие и движение обязательств (за исключением оце

Наименование показателя	Период	На начало года	поступило	
			в результате фактов хозяйствен-ной жизни	проц штрафны начис.
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	148	2199	
	за 2024 г.	131	1666	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	108	1986	
	за 2024 г.	114	1484	
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	34	118	
	за 2024 г.	12	113	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025 г.	6	95	
	за 2024 г.	5	69	

нчных обязательств)

Изменения за период				На конец периода
зенты, и иные ления	списано		перекласси- фицировано	
	погашено	на доходы		
	(2 135)	()		212
	(1 649)	()		148
	(1922)	()		172
	(1 490)	()		108
	(120)	()		32
	(91)	()		34
	(93)	()		8
	(68)	()		6

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	449,00	428,00
Затраты на оплату труда	310,00	250,00
Отчисления на социальные нужды	95,00	69,00
Амортизация	23,00	23,00
Прочие затраты	1 318,00	1 742,00
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 195,00	2 512,00

Директор
(наименование должности)

(подпись)

Сенаторов Е. В.
(расшифровка подписи)

Дата: 30.03.2026