

# Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СЕВЕРНЫЙ» за 2025 год

## 1. Общие сведения об организации

### Реквизиты организации:

- Наименование: ООО «СЕВЕРНЫЙ»
- ИНН: 2457078666
- Адрес: 663321, Красноярский край, г. Норильск, ш. Вальковское, здание 10ж литера В
- Организационно-правовая форма: ООО
- Форма собственности: частная

## 2. Основа составления отчетности

### Методологическая база:

- Отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023
- Учетная политика предусматривает:
  - метод начисления
  - оценку запасов по фактической себестоимости
  - линейный способ амортизации



|  |         |      |     |    |      |      |     |   |   |   |   | обесце-<br>нение |      |     |
|--|---------|------|-----|----|------|------|-----|---|---|---|---|------------------|------|-----|
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | 2024 г. | 1927 | 476 | 0  | -696 | -197 | 199 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0                | 1231 | 478 |
|  | 2025 г. | 1231 | 478 | 88 | 0    | 0    | 174 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0                | 1319 | 652 |
| в том числе:<br>Четвертая группа                                       | 2024 г. | 1927 | 476 | 0  | -696 | -197 | 199 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0                | 1231 | 478 |
|  | 2025 г. | 1231 | 478 | 88 | 0    | 0    | 174 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0                | 1319 | 652 |
| Инвестиционная недвижимость - всего                                    | 2024 г. | 0    | 0   | 0  | 0    | 0    | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0                | 0    | 0   |
|  | 2025 г. | 0    | 0   | 0  | 0    | 0    | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0                | 0    | 0   |
| в том числе:<br>(группа)   | 2024 г. | 0    | 0   | 0  | 0    | 0    | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0                | 0    | 0   |
|  | 2025 г. | 0    | 0   | 0  | 0    | 0    | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0                | 0    | 0   |

- **Оборотные активы:** 412 932 тыс. руб.
- **Запасы:** 202 770 тыс. руб. (снижение на 19% от 2024 г.)

|  |  | На начало года | Изменения за период | На конец периода |
|--|--|----------------|---------------------|------------------|
|--|--|----------------|---------------------|------------------|

| Наименование показателя | Период | 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          | 2024   | 212725                    | 0                      | 1035205 | -1000289                  | 0                      | 0                      | X                         | X                      | 247641                    | 0                      |
|                         | 2025   | 247641                    | 0                      | 855417  | -903565                   | 0                      | 0                      | X                         | X                      | 199493                    | 0                      |
| товары                  | 2024   | 212725                    | 0                      | 1035205 | -1000289                  | 0                      | 0                      | X                         | X                      | 247641                    | 0                      |
|                         | 2025   | 247641                    | 0                      | 855417  | -903565                   | 0                      | 0                      | X                         | X                      | 199493                    | 0                      |
| прочие материалы        | 2024   | 3128                      | 0                      | 2352    | -3207                     | 0                      | 0                      | X                         | X                      | 2273                      | 0                      |
|                         | 2025   | 2273                      | 0                      | 1807    | -803                      | 0                      | 0                      | X                         | X                      | 3277                      | 0                      |

- Дебиторская задолженность: 202 622 тыс. руб. (снижение на 26% от 2024 г.)
- Денежные средства: 3 823 тыс. руб. (рост на 10,2% от 2024 г.)

#### 4. Анализ структуры пассивов

##### Капитал и резервы:

- **Уставный капитал:** 10 000 тыс. руб.
- **Нераспределенная прибыль:** 38 296 тыс. руб. (рост на 42,8% от 2024 г.)

##### Обязательства:

- **Заемные средства:** 89 750 тыс. руб.
- **Кредиторская задолженность:** 275 531 тыс. руб. (снижение на 27,5% от 2024 г.)

## **5. Анализ финансовых результатов**

### **Ключевые показатели:**

- **Прибыль от продаж:** 33 792 тыс. руб. (снижение на 23,8% от 2024 г.)
- **Проценты к получению:** 286 тыс. руб.
- **Проценты к уплате:** (19 213) тыс. руб.
- **Прочие доходы:** 8 584 тыс. руб.
- **Прочие расходы:** (8 504) тыс. руб.

## **6. Анализ движения денежных средств**

### **Основные показатели:**

- **Поступления от продаж:** 1 314 288 тыс. руб.
- **Платежи поставщикам:** 1 180 903 тыс. руб.
- **Сальдо денежных потоков:** 3 823 тыс. руб.

## **7. События после отчетной даты**

Существенных событий, способных повлиять на финансовое положение организации, не произошло.

## **8. Подтверждение достоверности**

Данные бухгалтерской отчетности достоверны и полно отражают финансовое положение организации.

## **9. Дополнительная информация**

### **Налогообложение:**

- Система: общая система налогообложения
- Основные налоги:
  - НДС
  - Налог на прибыль
  - Страховые взносы

«30» марта 2026 г.