

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ЛЕСКРАФТ» за 2025 год**

1. Общие сведения и учетная политика

- **Организация:** ООО «ЛЕСКРАФТ» ИНН 2308205621 ОГРН 1132308017698, зарегистрирована 13.12.2013 г. Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 16 по Краснодарскому краю, место нахождения: 350049, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Им. Бабушкина, д. 189, офис 404, уставный капитал 10,2 тыс.руб.
- **Деятельность:** 46.73.1 – торговля оптовая древесным сырьем и необработанными лесоматериалами
- **Основа подготовки:** Отчетность подготовлена за 2025 год в соответствии с ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".
- **Учетная политика:** Применяется ОСНО. Учет ведется с применением двойной записи.
- **Способ оценки МПЗ:** по средней
- **Учет расходов:** по статьям затрат и подразделениям

2. Основные средства (ОС): 44 065 тыс.руб., начисляется амортизация

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

- **Дебиторская задолженность:** 120 374 тыс.руб.
- **Кредиторская задолженность:** 219 954 тыс.руб.

4. Заемные средства: долгосрочные заемные средства в сумме 49 073 тыс.руб.

5. Информация о движении денежных средств (существенное): поступление денежных средств на расчетный счет и в кассу организации от основного вида деятельности.

6. Иные существенные данные: ООО «ЛЕСКРАФТ» не является субъектом МСП. Ведет коммерческую деятельность и не имеет намерения ее прекращения.

Генеральный директор
ООО «ЛЕСКРАФТ»



С.Г.Пиндюрин

Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	по рыночной стоимости (при наличии)
			затраты	списано		
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв на под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. 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	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	263 988	-	1 845 867	(1 701 911)	-	-	X	X	207 944	-	
	3а 2024 г.	266 059	-	2 536 807	(2 540 878)	-	-	X	X	263 989	-	
в том числе:												
Сырье и материалы	3а 2025 г.	18 277	-	18 033	(16 108)	-	-	-	682	20 884	-	
	3а 2024 г.	12 364	-	26 883	(22 761)	-	-	-	1 791	18 277	-	
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары	3а 2025 г.	245 711	-	1 627 834	(1 685 803)	-	-	-	(682)	187 060	-	
	3а 2024 г.	255 695	-	2 509 924	(2 518 117)	-	-	-	(1 791)	245 711	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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)						переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано					
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы:	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	111 886	-	237 144	-	(230 257)	(1)	120 374	-	-	-	-
	3а 2024 г.	89 618	-	79 673	-	(71 098)	(79)	111 886	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	49 249	-	93 633	-	(48 923)	(1)	93 958	-	-	-	-
	3а 2024 г.	50 311	-	55 806	-	(56 791)	(77)	49 249	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	57 092	-	21 244	-	(53 703)	-	24 633	-	-	-	-
	3а 2024 г.	36 429	-	34 625	-	(13 962)	-	57 092	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 723	-	619	-	(1 435)	-	807	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 418	-	305	-	-	-	1 723	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	381	-	-	-	-	-	381	-	-	-	-
	3а 2024 г.	587	-	-	-	(206)	-	381	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	330	-	123 339	-	(123 483)	-	186	-	-	-	-
	3а 2024 г.	273	-	57	-	-	-	330	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 647	-	-	-	(2 647)	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	63	-	2 647	-	(63)	-	2 647	-	-	-	-
	3а 2024 г.	394	-	15	-	-	-	409	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	394	-	-	-	-	-	394	-	-	-	-
	3а 2024 г.	394	-	-	-	-	-	394	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	46	-	45	-	1	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	69	-	-	-	(69)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	69	-	-	2	-	-	-	-	(2)	-	69
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	123	-	-	-	(123)	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	237 144	-	-	(230 257)	-	-	-	-	(1)	-	120 374
Итого	За 2025 г.	111 886	79 673	-	-	(71 098)	-	-	-	-	(79)	-	111 886
	За 2024 г.	89 618	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	120 374
												X	111 886

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			поступило			списано			
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	228 939 234 188	49 073 32 140	- -	- -	(219 669) (37 390)	- -	49 073 228 939	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	49 129 86 519	33 073 -	- -	- -	(49 129) (37 390)	- -	33 073 49 129	
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	179 809 147 669	16 000 32 140	- -	- -	(179 809) -	- -	16 000 179 809	
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	120 151 116 151	217 035 119 960	- -	- -	(116 879) (129 100)	(5) (8)	220 302 120 151	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	63 894 47 348	123 554 64 384	- -	- -	(61 473) (47 830)	(5) (8)	125 970 63 894	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	36 474 49 598	58 160 32 896	- -	- -	(51 550) (46 020)	- -	43 084 36 474	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	15 003 14 979	2 178 49	- -	- -	(27) (25)	- -	17 154 15 003	
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	

	За 2024 г.	12 749	-	(12 748)	-	1
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	348	348	-	-	348
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 288	2	(2 158)	-	132
	За 2024 г.	3 434	20 869	(22 015)	-	2 288
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	31 815	-	-	31 815
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 000	797	-	-	1 797
	За 2024 г.	6	994	-	-	1 000
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 492	181	(1 671)	-	2
	За 2024 г.	1 186	768	(462)	-	1 492
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	349 090	266 108	(336 548)	X	269 375
	За 2024 г.	350 339	152 100	(166 490)	X	349 090
Итого						

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	погашено слисано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе:					
	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	16 249
в том числе: БАНК ИНТЕЗА	-	-	16 249