Общество с ограниченной ответственностью
«НЕГАБАРИТ СЕВЕРО-ЗАПАД»
Россия, 195112, г. Санкт-Петербург, вн. тер. г. муниципальный округ Малая Охта, пр-кт Энергетиков, д. 4, к. 1, стр. 1, помещ. 27-Н, ч.п. 14

ОГРН: 1217800105819ИНН: 7806588687 КПП:780601001

Банковские реквизиты: Расчетный счет 40702810732200004096, ФИЛИАЛ «САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ» АО «АЛЬФА-БАНК», БИК 044030786, Корреспондентский счет 30101810600000000786

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

на 31 марта 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности (информация об основных видах экономической деятельности в текстовой форме)

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 43.99; 46.71; 49.41

В отчетном периоде Общество осуществляло:

- Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки;
- Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами;
- Деятельность автомобильного грузового транспорта

Общество не имеет лицензий и не ведет лицензионную финансово-хозяйственную деятельность.

2. Учетная политика (информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная п. 45 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", в текстовой форме)

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.
По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.
Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного

Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.
По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.
Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.3. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

2.4. Аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).
В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).
Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

4. Основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	59 370	(25 808)	334	(7 000)	5 528	(24 469)	-	-	-	-	-	130 560	(81 505)
	За 2024 г.	57 400	(5 467)	1 700	(1 400)	428	(20 458)	-	-	-	-	-	59 370	(25 808)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	6 000	(2 500)	-	-	-	(2 000)	-	-	-	-	-	6 000	(4 500)
	За 2024 г.	6 000	(500)	-	-	-	(2 000)	-	-	-	-	-	6 000	(2 500)
Транспортные средства	За 2025 г.	53 370	(23 308)	-	(7 000)	5 528	(22 379)	-	-	-	-	-	124 226	(76 916)
	За 2024 г.	51 400	(4 967)	1 700	(1 400)	428	(18 458)	-	-	-	-	-	53 370	(23 308)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	334	-	-	(89)	-	-	-	-	-	334	(89)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (форма разработана на основе Образца, приведенного в Приложении N 8 к ФСБУ 4/2023, с дополнительно введенными графами):

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	267 405	-	287 194	2 946	(230 525)	(3)	-	-	327 017	-
	За 2024 г.	158748	-	230 155	578	(122 076)	-	-	-	267 405	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	41 748	-	17 602	-	(39 533)	(3)	-	-	19 814	-
	За 2024 г.	22 381	-	29 965	-	(10 598)	-	-	-	41 748	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	205 956	-	263 773	2 946	(182 721)	-	-	-	289 954	-
	За 2024 г.	115 369	-	197 322	578	(107 312)	-	-	-	205 956	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2	-	62	-	-	-	-	-	64	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	72	-	642	-	(46)	-	-	-	668	-
	За 2024 г.	113	-	-	-	(41)	-	-	-	72	-
	За 2025 г.	400	-	1 643	-	(66)	-	-	-	1 977	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2024 г.	89	-	310	-	-	-	-	-	400	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	543	-	3 275	-	(543)	-	-	-	3 275	-
	За 2024 г.	13	-	531	-	-	-	-	-	543	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 379	-	-	-	(2 379)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	353	-	2 026	-	-	-	-	-	2 379	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	16 304	-	-	-	(5 236)	-	-	-	11 069	-
	За 2024 г.	20 429	-	-	-	(4 124)	-	-	-	16 304	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	193	-	-	-	-	-	193	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	267 405	-	287 194	2 946	(230525)	(3)	-	X	327 017	-
	За 2024 г.	158 748	-	230 155	578	(122076)	-	-	X	267 405	-

12. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Соков Андрей Валерьевич	10 000	100	10 000	100
Итого:		10 000	100	10 000	100

Генеральный директор _____ Соков Андрей Валерьевич
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)
31 марта 2025 г.