

**ПИСЬМЕННАЯ ИНФОРМАЦИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОБЩЕСТВА С
ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ПАРТНЕР СЕВЕРО-ЗАПАД» ЗА 2025 ГОД**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Партнер Северо-Запад» (далее – «Общество» или ООО «Партнер Северо-Запад») зарегистрировано 14 марта 2014 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 27 по Санкт-Петербургу, ОГРН 1147847091710, ИНН 7816582571.

Поставлено на учет в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 27 по Санкт-Петербургу 14 марта 2014 года и присвоен КПП 780601001.

Юридический адрес Общества: 195027, г.Санкт-Петербург, ул.Магнитогорская, д.51, лит.Р, помещение 1-Н, офис 312И.

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.25 составляет 1 человек. (2024 - 1).

Основным видом деятельности Общества в соответствии с Уставом являются:

- Деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами и строительными материалами (код ОКВЭД: 46.13);

Исполнительный орган Общества

Генеральным директором ООО «Партнер Северо-Запад» является Законов С.Г., избранный Решением единственного Учредителя от 01.03.2014 .

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Ведение бухгалтерского учета осуществляется при помощи специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С: Бухгалтерия 8».

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

2.1. Принципы составления

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету и Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом, положениями и Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету.

Оценка активов произведена по фактическим затратам на приобретение, если иное не предусмотрено действующими в РФ правилами бухгалтерского учета. Оценка обязательств произведена исходя из предполагаемых затрат по их погашению.

2.2. План счетов бухгалтерского учета

Общество разработало рабочий план счетов бухгалтерского учета на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 31.10.2000 № 94н.

2.3. Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и порядке, установленном ФСБУ «Инвентаризация».

2.4. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 №116н
- Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 №167н
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 №48н
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 №143н
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 №66н

2.5. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых показателях и пояснений к ним.

2.6. Материально- производственные запасы.

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом по бухгалтерскому учету «Запасы» ФСБУ 5/2019, утвержденными Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н.

Единицей учета установлен номенклатурный номер.

2.7. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

2.8. Расчеты по налогу на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

3.1. Денежные средства

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	256	536	400
Краткосрочные банковские депозиты	900	-	-
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	1 156	536	400

3.2. Дебиторская задолженность

Информация о наличии дебиторской задолженности представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	<i>тыс. руб.</i>		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	438	535	619
в том числе:			
1) расчеты с покупателями и заказчиками	358	518	519
2) расчёты по налогам и сборам	-	-	-
3) прочая	80	17	100
Итого	438	535	619

3.3. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	<i>тыс. руб.</i>		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	(427)	(76)	(78)
в том числе:			
1) расчеты с поставщиками и подрядчиками	(5)	(5)	(-)
2) расчеты по налогам и сборам	(252)	(40)	(69)
3) прочая	(170)	(31)	(9)
Итого	(427)	(76)	(78)

3.4. Сведения о собственном капитале

Не было изменений в Уставном капитале за 2025 и 2024 гг.

Показатель	<i>тыс. руб.</i>		
	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Уставный капитал	10	10	10
Непокрытый убыток/прибыль	1 196	1087	971
Чистые активы	1 206	1097	981

В 2025 году начислены и выплачены дивиденды в размере 175 тыс.руб., в т.ч.НДФЛ удержан в полном объеме.

3.5. Доходы

Сумма доходов, полученных от обычных видов деятельности составляет 11 829 тыс. руб. (за предыдущий год – 11 108 тыс. руб.).

3.6. Расходы

Расходы, относящиеся к реализованным товарам составляет 10 131 тыс. руб. (за предыдущий год – 9 712 тыс. руб.).

Состав прочих расходов:

Вид расхода	Сумма, тыс. руб.	
	2025 год	2024 год
Расчетно-кассовые услуги банков	54	81
ИТОГО	54	81

4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Отсутствуют события после отчетной даты, в отношении которых требуется раскрытие информации или корректировки бухгалтерской отчетности.

5. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из того, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор

Законов С.Г.

19 марта 2026 года