

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к бухгалтерской отчетности ООО «Северный» за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Северный» (ООО «Северный») зарегистрировано в ЕГРЮЛ 20.06.2018г. созданием юридического лица путем реорганизации в форме выделения.

ООО «Северный» осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность автономно, т.е. не принадлежит к каким-либо финансово-промышленным группам, либо группе компаний, является субъектом малого предпринимательства с момента гос.регистрации.

Основной вид деятельности – 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Уставный капитал общества составляет 10 тыс. руб., состоит из 100 %-ой доли одного участника Устинова Андрея Александровича. Задолженности по внесению доли в уставный капитал общества отсутствуют.

С 01.01.2024 года ООО «Северный» перешло на общий режим налогообложения (ранее, с даты гос. регистрации до 01.01.2024 был УСНО).

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н. в тыс. руб.

Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. № 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по ФИФО, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

Выручка общества за отчетный период составила 621,4 млн. руб. Вся выручка получена по первому дополнительному виду деятельности - 20.14 Производство прочих основных органических химических веществ. Прочие доходы незначительны. Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

ООО «Северный» осуществляет предпринимательскую деятельность по приему/отгрузке (перевалке) и хранению, а также производству нефтехимических метанолсодержащих продуктов, в своих интересах и в интересах своих контрагентов, на территории нефтебазы, расположенной по адресу: 445035, Самарская область, г. Тольятти, ул. Индустриальная, д. 1, стр. 7, 8 (адрес земельного участка), которая в составе комплекса недвижимого имущества принадлежит собственнику – ООО «ТАНДЕМ» ИНН 6323086207, и находится в возмездном распоряжении, владении и пользовании ООО «Северный» в соответствии с бессрочным договором аренды б/н от 15.02.2024г. Указанная нефтебаза является опасным производственным объектом, поэтому ООО «Северный» для осуществления своей деятельности, с учетом эксплуатации данного объекта, располагает соответствующей лицензией.

На территории означенной базы находятся необходимые для ее эксплуатации сооружения (резервуарный парк, состоящий из обвязанных трубопроводами специализированных емкостей: вертикальных 4 шт. по 400 м³, вертикальных 6 шт. по 200 м³, горизонтальных 16 шт. по 60 м³, общим объемом 3 760 куб. м., объемом общей площадью застройки 2786,2 кв.м., АСН – автоматическая система налива, насосная установка, автомобильная и железнодорожная эстакады,

подъездные пути, в т.ч. железнодорожные, а также здание АБК - административно-бытовой корпус 2-х этажный общей площадью 497,6 кв.м., энергоблок и прочие вспомогательные сооружения.

По лизингу приобретен вилочный погрузчик, лизинговые платежи по которому уплачиваются в адрес ООО «ФЛИТ АВТОЛИЗИНГ» ИНН 7705757890.

У ООО «Северный» есть свой сайт: <https://sever-tilt.ru> и адрес исключительно для направления корреспонденции по «Почта Россия»: 445043, г. Тольятти, а/я 4855.

Собственного, либо арендованного транспорта ООО «Северный» не имеет. Для доставки приобретаемого сырья, либо оказания услуг по доставке своей продукции покупателям (грузополучателям), привлекаются сторонние перевозчики, предоставляющие услуги по транспортировке опасных продуктов специализированным подвижным составом (поверенные авто и ж/д цистерны) с надлежащим и актуальным документальным подтверждением разрешений к допуску для такой деятельности (например, ДОПОГ). Для пользования услугами ОАО «РЖД», как клиента, в т.ч. с применением онлайн-сервиса РЖД АС «ЭТРАН» для регистрации аккаунта, ООО «Северный» зарегистрирован с персональными ж/д реквизитами: *станция Химическая (637104) Куйбышевская ж/д, код ТГНЛ - 8231, ЕЛС № 1006783536.*

Зарегистрированных товарных знаков (торговых марок/ брендов) ООО «Северный» не имеет.

Согласно ФЗ от 23.05.2025 № 108-ФЗ (ред. от 28.12.2025) «О государственном регулировании оборота метанола и метанолсодержащих жидкостей» ООО «Северный» является субъектом-оператором, поэтому зарегистрировано в Реестре организаций и ИП, осуществляющих оборот метанола и метанолсодержащих жидкостей, с присвоением персонального идентифицирующего номера - 2025-09-12/R-319.

На 31.12.2025 в штате организации состоят 9 человек, помимо руководителя - директора организации и его заместителя, это производственный персонал: 3 ед. товарные операторы, в т.ч. один старший оператор, 1 ед. – машинист насосных установок и 3 ед. сливщики-разливщики, работают посменно по графикам, т.к. прием и отпуск продуктов на базе осуществляется ежедневно, без выходных.

Структура прочих и управленческих расходов такова: аренда базы, услуги связи (телефон, интернет, хостинг сайта), зап.части для ремонта оборудования и сооружений, в т.ч. с расходами на их доставку по межгороду, ТО и ремонт пожарной сигнализации и видеонаблюдения, газовая смесь для отопления помещений, поверка АСН и метроштоков, абонементное обслуживание ОПО спасательной службой, канцтовары, обслуживание оргтехники и приобретение картриджей, хозяйственно-бытовые товары (в.т.ч. чай, кофе) и принадлежности, бытовой и производственный инструмент и инвентарь, спецодежда для персонала, услуги по расчистке снега на территории базы.

Директор ООО «Северный» _____ подпись _____ Овсеев И.С.