

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СОЮЗ»

660020, г. Красноярск, ул. Дудинская, д. 3, помещение 4
ИНН: 2465332281, КПП 246501001, ОГРН 1202400013375
Р/с 40702810110001556193 в АО "ТБАНК"
К/с 30101810145250000974 БИК 044525974

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СОЮЗ»

Сокращенное наименование: ООО «СОЮЗ»

ИНН 2465332281 КПП 246501001

ОГРН 1202400013375

Юридический адрес: 660020, КРАСНОЯРСКИЙ КРАЙ, Г.О. ГОРОД КРАСНОЯРСК, Г
КРАСНОЯРСК, УЛ ДУДИНСКАЯ, Д. 3, ПОМЕЩ. 4

Дата государственной регистрации: 18.06.2020 г.

Единоличный исполнительный орган- Директор Моськина Светлана Викторовна (Решение № 4 от 21.03.2024 г.)

В связи с отсутствием в штате Общества главного бухгалтера, обязанности главного бухгалтера возложены на директора Моськину Светлану Викторовну (Приказ №2 от 21.03.2024 г.)

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составляет 14 человек.

Размер Уставного капитала 10 000 рублей.

Единственным участником Общества является Кабирова Алсу Ильязовна, доля участия 100%.

Выплата дивидендов не производилась.

Основной вид деятельности по ОКВЭД 46.73.2 Торговля оптовая пиломатериалами.

Обособленное подразделение ООО «СОЮЗ» находится по адресу: 663610, Красноярский край, г. Канск, ул. Товарная №2, строение 2.

Деятельность Общества обязательному аудиту не подлежит.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, в т.ч. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская(финансовая) отчетность».

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности. В связи с чем не применяет:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».
- ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Форма ведения бухгалтерского учета- автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С Предприятие 8.3.

К основным средствам относятся активы, удовлетворяющие условиям п.4 ФСБУ 6/2020, если их стоимость превышает 100 000 руб.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учете, ежемесячно линейным способом.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Общество не проверяет ОС и капитальные вложения на обесценение

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». При отпуске материалов в производство или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

По договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с п.п. «В» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Арендные платежи признаются текущими расходами без формирования в учете права пользования активами и обязательств по аренде. Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду.

Общество не получало государственную поддержку.

Информация по сегментам отсутствует.

3. РАСШИФРОВКА КЛЮЧЕВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БАЛАНСА,

Выручка за 2025 год составила: 195 436 тыс. руб., в т. Ч.:

- Доходы от реализации пиломатериалов, влажностью менее 22%- 194 208 тыс.руб;
- Доходы, полученные за оказанные услуги по заготовке хлыстов- 1 228 тыс. руб.

Прочие расходы составили 8 769 тыс.руб., в т.ч.:

- Курсовые разницы (переоценка валютных остатков) – 2 901 тыс. руб
(расходы 5 912 тыс. руб.- доходы 3011 тыс. руб.)
- Курсовые разницы при покупке/ продаже иностранной валюты -3549 тыс. руб
- Расходы на услуги банков-792 тыс. руб
- Списание НДС, не подтвержденное счетом- фактурой поставщика 85 тыс. руб
- Штрафы, госпошлины-1 379 тыс. руб.
- Проценты к уплате -62 тыс. руб.

В течение 2025 года приобретены основные средства на общую сумму 529 тыс. руб. Размер начисленной амортизации за 2025 год составил 1 744 тыс. руб.

Расшифровка Расчетов с покупателями и заказчиками к строке 1230 Бухгалтерской отчетности, всего 114 594 тыс руб:

Расчеты с покупателями и заказчиками (Д 62.01) **86 434 тыс. руб.**, в т.ч.:

-Импортно-экспортная торговая компания Канлиян во Внутренней Монголии", контракт KLY-2024-02-01 от 31.01.2024- задолженность в пользу Общества 22 068 тыс. руб.

-Сычуаньская международная торговая компания с ограниченной ответственностью «Юанькэ Хуншэн», контракт УН-2024-10-23 от 23.10.2024, задолженность в пользу Общества 64 366 тыс. руб.

Расчеты с покупателями и заказчиками (в валюте) (Д 62.21) **28 160 тыс. руб./ 2523 тыс. китайских юаня**), в т.ч.:

Сычуаньская международная торговая компания с ограниченной ответственностью «Юанькэ Хуншэн», контракт УН-2025-10-01 от 01.10.2025 задолженность в пользу Общества 28 160 тыс. руб (2 523 тыс. китайских юаня)

Расшифровка Расчетов с покупателями и заказчиками к строке 1520 Бухгалтерской отчетности, всего 197 197 тыс руб:

Расчеты по авансам, полученным (К 62.02) **153 107 тыс. руб.**, в т.ч.:

Сычуаньская международная торговая компания с ограниченной ответственностью "Юн Тун Синь"

- по контракту УТХ-2025-02-18 от 18.02.2025 долг Общества 68 275 тыс. руб.

- контракту №УТХ-2024-02-01 от 31.01.2024 долг Общества 84 833 тыс. руб.

Расчеты по авансам полученным (в валюте) (К 62.22) **44 090 тыс. руб./ 3 442 тыс. китайских юаня**

Сычуаньская международная торговая компания с ограниченной ответственностью "Юн Тун Синь", контракт Контракт №УТХ-2024-08-08-02 от 08.08.2024, долг Общества 44 090 тыс. руб./ 3 442 тыс. китайских юаня

Расшифровка Долгосрочные займы к строке 1410 Бухгалтерской отчетности ,всего -20 457 тыс. руб., в т.ч.:

- 4 000 тыс. руб., заем, полученный у ООО «МЕГА», согласно договора № 10-ЗМ от 02.12.2025 г.;
- 5 000 тыс. руб, заем полученный у ООО «МЕГА», согласно договора № 9-ЗМ от 28.10.2025 г.,
- 11 457 тыс. руб., займы, полученные у Моськиной С.В. , в т.ч. :
-согласно договоров № 2 от 05.08.2024 г.-3000 тыс. руб., № 1 от 02.07.2024 г.-7 957 тыс. руб., № 4 от 16.01.2025 г.-500 тыс. руб.)

4. ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Реорганизации или ликвидации Общества -не намечается.

Общество занимается производством пиломатериалов и продажей его (экспорт) в Китай.

В 1 квартале 2026 года по договору № KLY-2024-02-01 от 31.01.2024 г., заключенному с Импортно-экспортная торговая компания Канлиян во Внутренней Монголии" заключены дополнительные соглашения на увеличение объема поставок и дополнения способа доставки пиломатериалов в Китай (Дополнительное соглашение № 7 от 20.02.2026 г., Приложение № 4 от 20.02.2026 г. ; Дополнительное соглашение № 8 от 26.02.2026 г., Приложение № 5 от 26.02.2026 г.)

5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИНВЕНТАРИЗАЦИИ.

В соответствии с ФСБУ 25/2023, в конце декабря 2025 года, проведена инвентаризация основных средств, ТМЦ, расчетов с контрагентами, денежных средств в кассе и на расчетных счетах и пр. По результатам инвентаризации -расхождений не выявлено.

6. СОСТАВ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год включены

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

26 марта 2026 года

Директор ООО «СОЮЗ»

С.В. Моськина

