

# Общество с ограниченной ответственностью «ИДАС Клин»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

## 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ИДАС Клин»

1.2. Юридический адрес: 141650, Моск. обл., Клинский р-н, г. Высоковск, ул. Курятникова, д. 101

1.3. Дата государственной регистрации: 30 июля 2012г.

1.4. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность
Управление	3
Рыбный цех	7

1.5. Уставный капитал составляет 100 000 рублей.

Единственный участник - Кирей Валерий Борисович с долей 100 процентов;

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Переработка и консервирование рыбы и морепродуктов
- Торговля оптовая рыбой, пресервами, консервами из рыбы и морепродуктов.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Кирей Валерий Борисович ( приказ №1 от 30.07.2012г).

Главный бухгалтер Общества: Анцупова Оксана Валерьевна ( приказ №6 от 14.02.2025г).

## 2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

### 2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

## 3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся

## ООО "ИДАС Клин"

## Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01	8 385 694,30		3 385 565,66	3 385 565,66	8 385 694,30	
01.01	5 000 128,64		3 385 565,66		8 385 694,30	
40-футовый Рефконтейнер	974 576,27				974 576,27	
40-футовый Рефконтейнер (бу) - 2 для хранения готов продукции	700 000,00				700 000,00	
40-футовый Рефконтейнер J/201/95 (бу) -4 для хранения сырья	700 000,00				700 000,00	
40-футовый Рефконтейнер Micro-Link 2 (бу) -3 для хранения сырья	700 000,00				700 000,00	
Автомобиль специализированный рефрижератор 1992S0			3 385 565,66		3 385 565,66	
Весы электронные CL5000J-061В.50313-12 до 6 кг,с автоматич выдачей чека о штрих-коде и весе	40 240,68				40 240,68	
Касса-онлайн Меркурий-115Ф	21 000,00				21 000,00	
куттер ( оборудование для взбивания масла, фарша	150 000,00				150 000,00	
Ломтерезка PR.1038-1	1 240 000,00				1 240 000,00	
Стол разделочный №1	10 000,00				10 000,00	
Стол разделочный №2	10 000,00				10 000,00	
Стол разделочный №3	10 000,00				10 000,00	
Стол разделочный №4	10 000,00				10 000,00	
Узел учёта тепловой энергии в здании д.101,ул.Курятникова,г.Высоковск	273 783,34				273 783,34	
Упаковочная машина Poseidon	140 528,35				140 528,35	
Холодильник бытовой №1	10 000,00				10 000,00	
Холодильник бытовой №2	10 000,00				10 000,00	
01.03	3 385 565,66			3 385 565,66		
Автомобиль специализированный рефрижератор 1992S0	3 385 565,66			3 385 565,66		
<b>Итого</b>	<b>8 385 694,30</b>		<b>3 385 565,66</b>	<b>3 385 565,66</b>	<b>8 385 694,30</b>	

06 июня 2025г был выкуплен из лизинга Автомобиль специализированный рефрижератор 1992S0. Лизинг был оформлен 25.10.2022г.

## 4. Нематериальные активы и расходы на НИОКР.

НМА не числятся и расходов на НИОКР нет.

## 5. Финансовые вложения

Финансовые вложения отсутствуют.

## 6. Запасы

Стоимость запасов для производства по состоянию на 31 декабря 2025г составляют 8 587 894руб.

## ООО "ИДАС Клин"

## Оборотно-сальдовая ведомость за 2025 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10	9 811 430,01		36 438 508,49	37 662 044,34	8 587 894,16	
10.01	3 053 132,87		34 125 770,43	32 076 851,54	5 102 051,76	
10.04	5 523 841,05		1 891 699,54	4 554 605,98	2 860 934,61	
10.06	1 234 456,09		421 038,52	1 030 586,82	624 907,79	

## 7. Расшифровка Дт и Кт задолженности.

Дебиторская задолженность в рублях			Кредиторская задолженность в рублях		
по счету 60			по счету 60		
	контрагент	сумма долга		контрагент	сумма долга
000	Деловые линии	650	ЗАО	ВОДОКАНАЛ	11785,89
000	Инжириновый центр	66,52	000	ГАЗПРОМ ТЕПЛОЭНЕРГО МО	52483,28
	<b>ИТОГО:</b>	<b>716,52</b>	000	ГЛАВРЫБТРЕСТ	4000000
			ИП	Кирей В.Б.	596533,6
	<b>по счету 62</b>		ПАО	Ростелеком	1060,03
ИП	Абросимов Д.В.	18900	000	СБЕРФАКТОРИНГ	3656,72
000	ВКУСМАН	205000	000	СПАЙСТОРИНГ-К	1455,02
000	Грандфиш	132540	000	ЭКОПРОМСЕРВИС	9993,51
000	Калужский продукт	2455000		<b>ИТОГО:</b>	<b>4676968,05</b>
000	Козельские овощи	703800			
000	Концепт	18000		<b>по счету 76.13</b>	
ИП	Пырин А.В.	143500	000	СБЕРБАНК ФАКТОРИНГ	713406
000	Рыбная мануфактура№1	792660		<b>ИТОГО:</b>	<b>713406</b>
000	ТД СЕВЕРНЫЙ	200700			
	<b>ИТОГО:</b>	<b>4670100</b>			

## 8. Затраты на производство

### Затраты по счету 26 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

26	5 714 571,25
Аренда помещения и земель.участка	550 000,00
Ветуслуги	87 067,63
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	27 163,59
Вода и Канализация	63 326,51
Вознаграждение по Закупоч.факторингу	38 914,41
Вывоз и захоронение ТБО	78 652,40
Гор.вода. Теплоснабжение	215 297,79
Дезобработка авто	2 820,00
Доставка груза	833,33
Заработная плата Управления	3 254 366,98
Информац-Технич Сопровожд проф программы 1 С:Бухгалтерия	44 567,48
Лабораторные исследования	86 078,00
Лицензия Криптозащита ЭЦП	1 526,25
Оплата труда	120 730,08
Почтовые расходы	2 144,03
Работы по гидро-пневмат промывке систем отопления	17 000,00
Работы по демонтажу/монтажу ПУ отопления, отправка на поверку	24 000,00
Расходы на кантовары	24 809,15
Ремонт АВТО	28 600,00
Содержание КАССЫ-ОНЛАЙН (Фискальный накопитель)	17 672,62
Страховые взносы	1 018 635,42
Услуги телефонной связи	10 365,58
<b>Итого</b>	<b>5 714 571,25</b>

### ООО "ИДАС Клин"

### Затраты по счету 20.01 за 2025 г.

Счет	Кредит
Статьи затрат	
20.01	37 641 527,13
Амортизация	335 223,24
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	126,20
Заработная плата рабочих	36 128,96
Потери от производства в пределах норм	2 601 103,62
Сертификация продукции	5 965,98
Списание материалов	34 556 486,54
Списание мощ ср-ва для сан-обработки помещения	39 157,11
Страховые взносы	4 732,39
Сырье с Истекшим Сроком годности	47 703,09
Услуги по подтвержд соответст продукции	14 900,00
<b>Итого</b>	<b>37 641 527,13</b>

### Затраты по счету 44.01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

44.01	753 980,61
АВТОКАСКО на рефрижератор	70 761,54
Амортизация	677 113,14
ОСАГО	2 365,93
Транспортный налог	3 740,00
<b>Итого</b>	<b>753 980,61</b>

Анализ счета 26 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Кор. Счет	Дебет	Кредит
Начальное сальдо		
10	26 783,18	
60	1 203 125,65	
69	1 045 799,01	
70	3 375 097,06	
90		4 934 750,75
96		779 820,50
97	63 766,35	
Оборот	5 714 571,25	5 714 571,25
Конечное сальдо		

Косвенные расходы (сч26,44) – 5 688 732руб

ООО "ИДАС Клин"

Анализ счета 90.02.1 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
90.02.1	Начальное сальдо		
	10	250 400,00	
	20	519 615,67	
	40	12 287 737,46	
	43	24 728 152,00	
	90		37 785 905,13
	Оборот	37 785 905,13	37 785 905,13
	Конечное сальдо		

9. Оценочные обязательства и резервы .

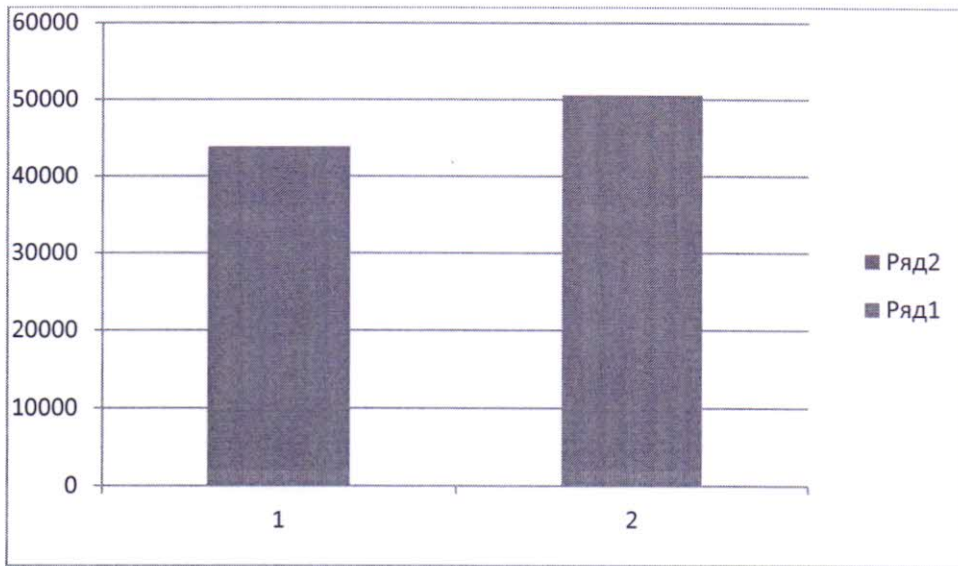
ООО "ИДАС Клин"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 96.09 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Оценочные обязательства и резервы						
96.09		601,88	779 820,50	2 500 000,00		1 720 781,38
Общий резерв		601,88	779820,5	2 500 000,00		1 720 781,38
Итого		601,88	779 820,50	2 500 000,00		1 720 781,38

10. Выручка по сравнению с 2024 годом увеличилась на 16%



2024	2025
41809	48556

Данные в тыс.руб.

Составила финансовый директор Анцупова Оксана Валерьевна.

Генеральный директор ЭЦП Кирей В.Б.