

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «Фермерское хозяйство «Дядьково»»
за период с 01 января 2025 года по 31 декабря 2025 года

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Фермерское хозяйство «Дядьково»» зарегистрировано ИФНС по г. Дмитрову Московской области 03.08.2017 года. ИНН 5007101984, КПП 500701001, юридический адрес: Московская область, м.о. Дмитровский, д. Дядьково, д. 105А, стр. 1.

Уставный капитал организации: 14 105 500 (Четырнадцать миллионов сто пять тысяч пятьсот) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: два физических лица — С. В. Терехов, Г. И. Башкирова.

Основной вид деятельности: ОКВЭД 01.49 Разведение прочих животных.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 1 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

ООО «Фермерское хозяйство «Дядьково»» осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена по состоянию на 31 декабря 2025 года. Отчетный период: с 01 января 2025 года по 31 декабря 2025 года. Единица измерения показателей отчетности — тысячи рублей. Бухгалтерская отчетность сформирована в упрощенном составе. Обязательный аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период не предусмотрен. Бухгалтерская (финансовая) отчетность не подлежит обязательному утверждению. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»; Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

2. Информация об аффилированных лицах

Терехов Сергей Викторович — учредитель, 50% доли собственности в УК, занимает должность генерального директора.

Башкирова Галина Ивановна — учредитель, 50% доли собственности в УК.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1. Активы

По состоянию на 31 декабря 2025 года внеоборотные активы в сумме 23947 тыс. рублей; запасы в сумме 808 тыс. руб. Денежные средства и денежные эквиваленты отсутствуют, дебиторская задолженность в размере 5 тыс. рублей (сумма аванса на 2026 год).

3.2. Капитал и резервы

Величина капитала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 14106 тыс. руб. Капитал сформирован за счет непокрытого убытка 16866 тыс. рублей.

3.3. Обязательства

По состоянию на 31 декабря 2025 года у Общества имеются долгосрочные обязательства в размере 27510 тыс. рублей (займы от учредителей).

В составе краткосрочных обязательств отражена кредиторская задолженность в сумме 10 тыс. рублей. Другие краткосрочные обязательства отсутствуют.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

За отчетный период Обществом получены следующие финансовые результаты:

- выручка — 109 тыс. рублей;
- расходы по обычным видам деятельности — 4248 тыс. рублей;
- прочие расходы — 31 тыс. рублей;
- единый сельскохозяйственный налог рассчитан по 0% ставке, основание Закон Московской области «Об установлении ставки единого сельскохозяйственного налога на территории Московской области».
- убыток 2025 года – 4170 тыс. рублей.

Убытки образовались в результате строительства животноводческого комплекса.

Приложения: таблицы расшифровок статей баланса.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	переоценка	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость		накопленная амортизация		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За январь - декабрь 2025 г.	15 840	(3 066)	13 174	-	(2 000)	-	29 014	(5 066)
	За январь - декабрь 2024 г.	15 840	(2 429)	-	-	(638)	-	15 840	(3 066)
в том числе: Здания	За январь - декабрь 2025 г.	7 625	(2 097)	12 521	-	(1 659)	-	20 146	(3 756)

	За январь - декабрь 2024 г.	7 625	(1 716)	-	-	(381)	-	7 625	(2 097)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За январь - декабрь 2025 г.	1 744	(969)	653	-	(341)	-	2 398	(1 311)
	За январь - декабрь 2024 г.	1 744	(713)	-	-	(256)	-	1 744	(969)
Земельные участки	За январь - декабрь 2025 г.	6 471	-	-	-	-	-	6471	-
	За январь - декабрь 2024 г.	6 471	-	-	-	-	-	6471	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	17 477	6 303	6 940
в том числе:			
Здания	16 390	5 528	5 909
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 087	775	1 031
Неамортизируемые основные средства - всего	6 471	6 471	6 471
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	6 471	6 471	6 471

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано	фактическая себестоимость	резерв под обесценение

					фактическая себестоимость		
Запасы - всего	За январь - декабрь 2025 г.	9 180	-	2 339	10711	808	-
	За январь - декабрь 2024 г.	9 320	-	3 461	3601	9 180	-
в том числе: Сырье и материалы	За январь - декабрь 2025 г.	9 080	-	162	8434	808	-
	За январь - декабрь 2024 г.	9 120	-	3 461	3501	9 080	-
Животные на выращивании и откорме	За январь - декабрь 2025 г.	100	-	-	100	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	200	-	-	100	100	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)			На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - декабрь 2025 г.	2 159	-	-	-	2154	5	-
	За январь - декабрь 2024 г.	3 766	-	22	-	1629	2 159	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За январь - декабрь 2025 г.	17	-	-	-	12	5	-
	За январь - декабрь 2024 г.	28	-	17	-	28	17	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За январь - декабрь 2025 г.	2 111	-	-	-	2123	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	3 718	-	-	-	1595	2 123	-
Расчеты по налогам и сборам	За январь - декабрь 2025 г.	5	-	-	-	5	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	5	-	-	5	-
Расчеты по ЕНС	За январь - декабрь 2025 г.	14	-	-	-	14	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	20	-	-	-	6	14	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			На конец периода
			поступило		списано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	
Долгосрочные обязательства - всего	За январь - декабрь 2025 г.	26 304	1 207	-	-	27 510
	За январь - декабрь 2024 г.	20 622	5 682	-	-	26 304
в том числе: Долгосрочные займы	За январь - декабрь 2025 г.	26 304	1 207	-	-	27 510
	За январь - декабрь 2024 г.	20 622	5 682	-	-	26 304
Краткосрочные обязательства - всего	За январь - декабрь 2025 г.	86	-	-	76	10
	За январь - декабрь 2024 г.	22	215	-	151	86
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За январь - декабрь 2025 г.	34	-	-	34	-
	За январь - декабрь 2024 г.		150	-	116	34

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За январь - декабрь 2025 г.	25	-	-	25	-
	За январь - декабрь 2024 г.	12	26	-	13	25
Расчеты с персоналом по оплате труда	За январь - декабрь 2025 г.	9	-	-	9	-
	За январь - декабрь 2024 г.	2	18	-	11	9
Расчеты по налогам и сборам	За январь - декабрь 2025 г.	18	-	-	8	10
	За январь - декабрь 2024 г.	8	21	-	11	18

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За январь - декабрь 2025 г.	За январь - декабрь 2024 г.
Материальные затраты	1 148	2 845
Затраты на оплату труда	411	627
Отчисления на социальные нужды	128	183
Амортизация	2 000	638
Прочие затраты	559	1 006
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 248	5 300