Общество с ограниченной ответственностью «КубАгроСервис»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «КубАгроСервис»_

1.2. Юридический адрес 350010, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Зиповская, д. 5, Литер Ъ-II, помещение 1.

1.3. Дата государственной регистрации_03.05.2001

1.5. Численность сотрудников: 15

Наименование подразделения	**Численность**
Администрация	6
Производственный отдел	4
Логистический отдел	5

1.6. **Уставный капитал составляет 50 000 рублей.**

Участниками являются:

- Абрамовская Людмила Викторовна с долей 100_процентов;

1.7. **Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:**

46.90 основной вид деятельности Торговля оптовая неспециализированная

1.8. **Сведения о руководстве и главном бухгалтере**

Генеральный директор Общества: Абрамовская Л.В. (приказ №7 от 27.05.2022)
Главный бухгалтер Общества: Полонская Л.Ю. (приказ № 02-Л от 22.09.2009).

2. **Информация об учетной политике**

-Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил и способов ведения бухгалтерского учета и отчетности.

-Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением бухгалтерской программы 1 С: Бухгалтерия на основании действующих норм по ведению бухгалтерского учета и принятой учетной политики; Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Основные средства

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

Основное средство .Группа ОС	На конец периода 2025 года		
	Стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Здания	27 525 066,24	14 920 254,21	12 604 812,03
Сооружения	10 035 112,17	10 035 112,17	
Машины и оборудование (кроме офисного)	38 216 021,38	38 201 989,94	14 031,44
Офисное оборудование	821 103,46	821 103,46	
Транспортные средства	10 706 579,99	10 389 039,54	317 540,45
Производственный и хозяйственный инвентарь	138 481,34	138 481,34	
Земельные участки	3 000 000,00		3 000 000,00
Другие виды основных средств	975 981,25	975 981,25	
Итого	91 418 345,83	75 481 961,91	15 936 383,92

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В отчетном году выручка составила: по основному виду деятельности «Торговля оптовая неспециализированная» — 424 258 250,29 рублей; по прочим видам деятельности— 28 212 329,27 рублей;

Себестоимость товара, приобретённого для реализации, составила -373 612 412,24 рублей, затраты по прочим видам деятельности составила 26 095 579,54 рублей. Коммерческие расходы (транспортные услуги) - 5 481 776,39 рублей, амортизация ОС — 75 481 961,91 рублей, фонд оплаты труда — 16 561 082,01 рублей, Стоимость ГСМ – 9 625 541,87 рублей, % по кредиту 14 008 096,89 рублей.

Дебиторская задолженность на 01.01.2026 г. составила 131 618 413,54 рублей., в том числе задолженность покупателей и заказчиков 129 412 225,70 рублей. Из суммы дебиторской задолженности покупателей задолженность, подтвержденная актами сверок 129 320 525,7 рублей или 99,9 %.

Кредиторская задолженность на 01.01.2026 г. составила 186 997 411,86 рублей, в том числе Задолженность перед поставщиками и подрядчиками 162 717 500,89 рублей, подтверждено актами сверок 162 356 044 рублей или 99,78 %.

На конец отчетного периода остаток кредитов – 61 418 280,00 рублей.

На отчетную дату у ООО «КубАгроСервис» судебных разбирательства отсутствуют

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Состав бухгалтерской отчетности.

1. Бухгалтерский баланс (форма 1);
2. Отчет о финансовых результатах (форма 2);
3. Отчет об изменениях капитала (форма 3);
4. Отчет о движении денежных средств (форма 4);
5. Приложение к бухгалтерскому балансу (форма 5)
6. Пояснительная записка.

Дата составления текстовых пояснений 06.02.2026 года.

Руководитель Абрамовская Л.В.