

Общество с ограниченной ответственностью «Дон-Сервис»

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 «Дон-Сервис».

1.2. Юридический адрес – 346830, Ростовская обл., Неклиновский р-н, с. Покровское, ул.СХТ(сельхозтехники),д.1В.

1.3. Дата государственной регистрации – 06.11.2002г.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	1 человек

Пенсионеров и пред пенсионеров в компании нет.

1.6. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств общество не имеет.

1.7. Уставный капитал составляет 1 0 000 руб. Участниками являются:

- Суховатченко Виктор Григорьевич с долей 50 процентов;
- Тимошенко Николай Николаевич с долей 50 процентов;

1.8. Основной вид деятельности:

- Выращивание зерновых(кроме риса),зернобобовых и семян масличных культур– ОКВЭД:01.11;

1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Суховатченко Виталий Викторович (приказ № 5 от 09.03.2023) с возложенными обязанностями главного бухгалтера.

1.11. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Учетная политика

В связи с вступлением в силу с 1 января 2025г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина от 04.10.2023г. №157н, который заменил стандарт ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» и приказ Минфина от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» в учетную политику общества внесены следующие изменения:

- утверждены применяемые организацией формы бухгалтерской отчетности за 2025год, в том числе промежуточной отчетности;

- закреплён критерий уровня существенности информации, которая подлежит отражению в бухгалтерской отчетности, общество самостоятельно определяет уровень существенности;

Лимит по основным средствам в налоговом и бухгалтерском учёте установлен единый - 100 000 руб. Актив стоимостью ниже лимита списывается в расходы одной общей суммой.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность 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.

4. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует земельные участки по договорам долгосрочной аренды с Администрацией Неклиновского района без права выкупа, а также арендует земельные участки у физических лиц без права выкупа. Данные договора учитываются по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием в ППА-права пользования активом и обязательством по аренде.

Сформировано ППА – право пользования активом, сформировано обязательство по аренде в долгосрочной и краткосрочной части.

4.1. Раскрытие информации о влиянии на показатель нераспределенной прибыли.

1. В отчетности за отчетный период – на 31 декабря 2025 года убыток составил- 3336 тыс. руб., который отражен в по строке 2400 Чистая прибыль (убыток) в графе «За 2025 год». Основной причиной получения убытка является отсутствие урожая в должной мере по причине погодных условий, а именно: поздние весенние заморозки и отсутствие влаги в почве в период созревания сельскохозяйственной продукции при понесённых затратах на производство.

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится техника (трактора, комбайны, грузовики, автомобили ГАЗ 5314). ;

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 5332 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано:

- с уменьшением валового сбора урожая из-за погодных условий;
- со значительным снижением цены закупки на сельскохозяйственную продукцию заказчиками;
- с повышением стоимости материальной части затрат на производство продукции по причине роста стоимости цен на расходные материалы и т.д.;

7. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде гос.помощь общество не получало.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Из-за событий, связанных с санкциями, согласно плану оздоровления финансового положения общества, в оперативном порядке перешло на сырьевую базу российского производства. Общество остаётся платежеспособным по уплате своих обязательств, однако провести посев озимой пшеницы в силу сложившейся ситуации на рынке с/хпродукции общество не смогло. Планируется провести весенний посев подсолнечника (апрель-май 2026г.)при положительном решении в вопросе кредитования.

Дата составления текстовых пояснений 09 февраля 2026 года.

Генеральный директор _____Суховатченко В.В.