

Общество с ограниченной ответственностью «Агро-Сервис»

400039, г. Волгоград, ул. Героев Шипки, 16, тел 8-904-753-75-43
р/сч 40702810011000050435 в Волгоградское отделение №8621 ПАО Сбербанк г. Волгоград
к/сч 30101810100000000647 БИК 041806647
ИНН/КПП 3444186602 / 344101001 ОГРН 1113444020678

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2025 год

1. Общие сведения и учетная политика

- Организация: Общество с ограниченной ответственностью «Агро-Сервис» (ОГРН 1113444020678, ИНН 3444186602).
- Адрес: 400039, Волгоградская обл., г. Волгоград, ул. Героев Шипки, д. 16.
- Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (код по ОКВЭД 68.20.2).
- Аудит: Отчетность не подлежит обязательному аудиту (в балансе проставлено «НЕТ»).
- Утверждение: Отчетность утверждена единственным участником Общества 12.02.2026.

Учетная политика на 2025 год:

- Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 (запасы), ФСБУ 6/2020 (основные средства), ФСБУ 25/2018 (аренда), ФСБУ 4/2023 (отчетность).
- Стоимостной лимит отнесения активов к основным средствам: 100 000 руб.
- Амортизация ОС начисляется линейным способом.
- Создание резервов по сомнительным долгам и оценочных обязательств (резервов предстоящих расходов) в 2025 году не предусмотрено учетной политикой (подтверждается отсутствием строк 1430, 1540 в балансе).

2. Основные средства

В 2025 году наблюдается незначительное снижение стоимости основных средств:

- На 31.12.2024: 9 087 тыс. руб.
- На 31.12.2025: 8 645 тыс. руб.

Причина: Снижение связано с начислением амортизации за отчетный период. Выбытия (продажа, списание) объектов основных средств в 2025 году не производились. Капитальных вложений (приобретений) не осуществлялось.

3. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2025 года организацией отражен предоставленный займ контрагенту на срок менее 12 месяцев в сумме 1 800 тыс. руб.

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

- Дебиторская задолженность: 3 280 тыс. руб.
Просроченная задолженность с истекшим сроком исковой давности отсутствует.
- Кредиторская задолженность: 2 281 тыс. руб.
Преимущественно текущая задолженность перед покупателями (Авансы по заключенным договорам аренды).

5. Капитал и нераспределенная прибыль

Нераспределенная прибыль увеличилась с 8 038 тыс. руб. до 11 932 тыс. руб.

- Чистая прибыль 2025 года: 3 894 тыс. руб. (подтверждается Отчетом о финансовых результатах).
- Использование прибыли: Дивиденды в 2025 году не начислялись и не выплачивались.

6. Заемные средства

Организация полностью погасила займ - остаток на 31.12.2025: 0 руб.

7. Финансовый результат (анализ отчета)

Выручка организации в 2025 году выросла на 33% и составила 19 433 тыс. руб. (2024 г.: 14 577 тыс. руб.).

- Себестоимость: Рост затрат пропорционален выручке (11 864 тыс. руб. против 10 400 тыс. руб.).
- Управленческие расходы: Произошел рост управленческих расходов (с 56 тыс. руб. до 1 485 тыс. руб.).
- Прочие доходы и расходы: Сальдо прочих доходов/расходов отрицательное (расходы превышают доходы на 1 148 тыс. руб.). Это связано со списанием безнадежной дебиторской задолженности прошлых лет и оплатой услуг банка.

8. Денежные средства

Остаток денежных средств на конец 2025 года составляет 454 тыс. руб.

9. События после отчетной даты (СПОД)

Существенных событий, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств на 31.12.2025 (одобрение крупных сделок, реорганизация, форс-мажор), в период с 01.01.2026 по дату подписания отчетности (12.02.2026) не происходило.