ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ДРУЗЬЯ»

ИНН 3906366465 КПП 390601001
236003, РОССИЯ, Калининградская область, Калининград, Московский пр-т 174, этаж 3, помещение 5, кабинет 14

Исх. № 1 от 19.02.2025 г.

Управление Федеральной налоговой
службы по Калининградской области

Пояснительная записка

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Друзья»
Юридический и почтовый адрес	236003 г. Калининград, ул. Московский проспект, 174, 3 этаж, 14 помещение тел/факс 8-9062-15-85-74
Основной вид деятельности по ОКВЭД	01.13 Выращивание овощей, бахчевых, корнеплодных и клубнеплодных культур, грибов и трюфелей
Среднесписочная численность, человек	5

2. Основные показатели деятельности ООО «Друзья».

В 2025 году, согласно основному виду деятельности, организация осуществляла выращивание пшеницы, ржи, рапса.

Выпуск продукции в натуральном выражении составил 1086 т. пшеницы озимой, рапса 1050,6 т., сои яровой 25 т. Доход от продаж составил 37331,60 тыс. руб.

Затраты на производство и реализацию продукции за 2025 год.

Тыс. руб.

Семена	3289
Удобрения, гербициды	12895,5
Топливо	2424,5
Оплата труда	1155
Страховые взносы в ПФР и ФСС	371
Прирост незавершенного производства	1104
Амортизация	1753
Произв. инвентарь	1359
Прочие	9314
Итого	**33665**

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы», а потом на счет 90.09 «Прибыль/убыток от продаж». Сумма управленческих расходов 4 тыс. руб. Таким образом, прибыль/убыток от реализованной продукции сформированы с учетом управленческих расходов.

Прочие доходы и расходы за 2025 год.

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Курсовые разницы	519,6	136,1
Целевое финансирование	157,6	-
Проценты к получению	275,5	-
Услуги банка	-	58,1
Штрафы, пени	-	1040
Списание урожая, пришедшего в негодность	-	3472,5
Доходы от субаренды	818,5	-

2. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.

3.1. Капитал и резервы.

Уставной капитал составляет -10 тыс. руб.

3.2. Стр. 240 Дебиторская задолженность – 2174 тыс. руб.

в т.ч.:

- 1108 тыс руб. задолженность за материалы
- 43 авансы в ФТС
- 21 тыс. руб. - сальдо ЕНС
- 1002 -задолженность покупателей

3.3. Стр. 1220 Прочие оборотные активы – 7034 тыс. руб.- НДС к возмещению.

3.4. Стр. 1520 Кредиторская задолженность – 2609 тыс. руб., в т.ч.

-услуги аренды – 18

-услуги связи – 1,3

-зап части –2540,70

-расчет с подотчетными лицами - 19

-расчет по соц. страхования -29

3. Информация об аффилированных лицах

Состав аффилированных лиц на 31.12.2025 г.:

- Кичински Шимон
- Фурманяк Станислав Михаил

4. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости.
- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Генеральный директор Крайник И.И.