

**Общество с ограниченной
ответственностью
«РОСТОК»**

ОГРН 1204200005646
ИНН 4205388840 КПП 420501001
650000, г. Кемерово, пр. Кузнецкий, дом 33 «Г»,
второй этаж, кабинет 235



**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатах за период с
01.01.2025 по 31.12.2025**

Полное наименование: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РОСТОК"

Сокращенное наименование: ООО "РОСТОК"

Юридический адрес: 650000,

КЕМЕРОВСКАЯ ОБЛАСТЬ - КУЗБАСС, Г.О. КЕМЕРОВСКИЙ, Г КЕМЕРОВО, ПР-КТ КУЗНЕЦКИЙ, Д. 33Г

Дата государственной регистрации: 10.04.2020

Среднесписочная численность сотрудников: 36 (тридцать шесть)

Уставный капитал составляет 1 000 000 (один миллион) руб.

Учредители общества:

- ДАНИЛЕНКО ВЛАДИМИР ВЛАДИМИРОВИЧ ИНН 423901840854 с долей 100% (1 000 000 руб.);

Основной вид экономической деятельности:

01.13 Выращивание овощей, бахчевых, корнеплодных и клубнеплодных культур, грибов и трюфелей

Дополнительные виды экономической деятельности:

01.11 Выращивание зерновых (кроме риса), зернобобовых культур и семян масличных культур

01.30 Выращивание рассады

01.61 Предоставление услуг в области растениеводства

01.63 Деятельность сельскохозяйственная после сбора урожая

68.10 Покупка и продажа собственного недвижимого имущества

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

С 10.05.2020 г. Общество включено в единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства как микропредприятие, с 10.07.2021 г. как малое предприятие.

Директор Общества: ДАНИЛЕНКО ВЛАДИМИР ВЛАДИМИРОВИЧ

1. Общие положения

1.1. Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

1.2. В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

2. Учетная политика

2.1. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.2. В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

3. Иная информация

Пояснения к строкам бухгалтерского баланса на 31.12.2025 и отчета о финансовых результатах за 2025 г. представлены в таблицах ниже.

**Директор
ООО «Росток»**

_____ **В.В. Даниленко**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период				переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	9 297	(4 120)	-	-	-	(2 180)	-	-	-	-	-	9 297	(6 300)
	3а 2024 г.	3 345	(1 838)	5 952	-	-	(2 282)	-	-	-	-	-	9 297	(4 120)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	4 919	(2 944)	-	-	-	(867)	-	-	-	-	-	4 919	(3 812)
	3а 2024 г.	3 227	(1 838)	1 692	-	-	(1 106)	-	-	-	-	-	4 919	(2 944)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	516	(92)	-	-	-	(115)	-	-	-	-	-	516	(207)
	3а 2024 г.	118	-	397	-	-	(92)	-	-	-	-	-	516	(92)
Транспортные средства	3а 2025 г.	3 862	(1 084)	-	-	-	(1 198)	-	-	-	-	-	3 862	(2 282)
	3а 2024 г.	-	-	3 862	-	-	(1 084)	-	-	-	-	-	3 862	(1 084)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	2 997	5 177	1 507
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 108	1 975	1 389
Офисное оборудование	309	424	118
Транспортные средства	1 581	2 779	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------

Наименование показателя	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3 753	-	2 199	-	(392)	(5 560)	-	-
в том числе: Оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3 753	-	1 899	-	(392)	(5 260)	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	300	-	-	(300)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	392	-	-	(392)	-	-
в том числе: Прибор учета тепловой энергии	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	392	-	-	(392)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	90 229	-	155 900	(1 300)	-	-	-	-	244 829	-
	3а 2024 г.	211 090	-	52 060	(172 921)	-	-	-	-	90 229	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	90 229	-	155 900	(1 300)	-	-	-	-	244 829	-
	3а 2024 г.	211 090	-	52 060	(172 921)	-	-	-	-	90 229	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	126 500	-	26 300	(101 585)	-	-	-	-	51 215	-
	3а 2024 г.	-	-	126 500	-	-	-	-	-	126 500	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	126 500	-	-	(75 285)	-	-	-	-	51 215	-
	3а 2024 г.	-	-	126 500	-	-	-	-	-	126 500	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	26 300	(26 300)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	216 729	-	182 200	(102 885)	-	-	-	-	296 044	-
	3а 2024 г.	211 090	-	178 560	(172 921)	-	-	-	-	216 729	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	7 819	-	69 683	(67 948)	-	-	X	X	9 554	-
	3а 2024 г.	5 624	-	218 110	(215 916)	-	-	X	X	7 819	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	7 819	-	12 222	(2 626)	-	-	(7 861)	-	9 554	-
	3а 2024 г.	5 624	-	45 774	(18 841)	-	-	(24 738)	-	7 819	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	(65 322)	-	-	65 322	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	(125 736)	-	-	125 736	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	71 339	(71 339)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	57 462	-	-	-	(57 462)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	100 998	-	-	-	(100 998)	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	44 082	-	22 534	-	(17 154)	-	-	-	49 463	-
	3а 2024 г.	45 225	-	25 941	-	(4 604)	(22 274)	-	-	44 082	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	6 392	-	72	-	(6 382)	-	-	-	82	-
	3а 2024 г.	24 255	-	6 392	-	(1 982)	(22 274)	-	-	6 392	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	3 073	-	99	-	(3 073)	-	-	-	99	-
	3а 2024 г.	2 622	-	3 073	-	(2 622)	-	-	-	3 073	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	24 772	-	22 354	-	-	-	-	-	47 127	-
	3а 2024 г.	18 348	-	6 425	-	(1)	-	-	-	24 772	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 947	-	-	-	(1 047)	-	-	-	899	-
	3а 2024 г.	-	-	2 153	-	-	-	-	-	1 947	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	7 897	-	-	-	(6 650)	-	-	-	1 247	-
	3а 2024 г.	-	-	7 897	-	-	-	-	-	7 897	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	9	-	-	-	-	-	9	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	44 082	-	22 534	-	(17 154)	-	-	X	49 463	-
	3а 2024 г.	45 225	-	25 941	-	(4 604)	(22 274)	-	X	44 082	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	700	-	-	-	-	700
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	700	-	-	-	-	700
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	3 454	35 691	34	(1 339)	-	-	37 841
	3а 2024 г.	19 380	2 033	1	(19 827)	-	-	3 454
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 019	17 637	-	(597)	-	-	18 059
	3а 2024 г.	11 829	1 017	1	(11 829)	-	-	1 019
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	136	14 136	-	(136)	-	-	14 136
	3а 2024 г.	1 076	136	-	(1 076)	-	-	136
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	8	5	-	-	-	-	13
	3а 2024 г.	28	8	-	(28)	-	-	8
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	438	14	-	-	-	-	453
	3а 2024 г.	438	-	-	-	-	-	438
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	156	-	-	(62)	-	-	94
	3а 2024 г.	487	4	-	(2 202)	-	-	156
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	63	-	-	(63)	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	206	3 702	10	-	-	-	3 918
	3а 2024 г.	2 728	-	-	(2 522)	-	-	206
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	462	24	24	(1)	-	-	510
	3а 2024 г.	824	-	-	(362)	-	-	462
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	1 030	173	-	(543)	-	-	659
	3а 2024 г.	1 908	867	-	(1 746)	-	-	1 030
Итого	3а 2025 г.	3 454	36 391	34	(1 339)	-	X	38 541
	3а 2024 г.	19 380	2 033	1	(19 827)	-	X	3 454

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	10 487	114 806
Затраты на оплату труда	23 032	45 112
Отчисления на социальные нужды	5 804	9 519
Амортизация	2 180	2 282
Прочие затраты	49 552	80 837
Итого по элементам	91 054	252 556
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	91 054	252 556

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-