

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Спарта» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Спарта» зарегистрировано **Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 16 по Новосибирской области**. Свидетельство о госрегистрации **№1125476080938**, ИНН **5406710466**, КПП **540601001**, юридический адрес: **630005, НОВОСИБИРСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. НОВОСИБИРСК, УЛ. ЛОМОНОСОВА, Д. 55/1, ЭТАЖ 1.**

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: **186 703 (Сто восемьдесят шесть тысяч семьсот три) рубля**, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: **два** физических лица — **Д.Г. Ковязин** и **Д.В. Шаров**.
3. Основной вид деятельности: переработка молока ОКВЭД 62.01.
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила **7** человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика **ООО «Спарта»** утверждена приказом директора Шаровым Д.В. **№5 от 25.12.2025 г.** 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. Информация об аффилированных лицах

КОВЯЗИН ДМИТРИЙ ГЕННАДЬЕВИЧ — учредитель, 1,78% доли собственности в УК.

ШАРОВ ДЕНИС ВАЛЕРЬЕВИЧ — учредитель, 98,22% доли собственности в УК, занимает должность **Директора**.

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности «производство и реализация молочной продукции» — 23 979 000 рублей;
- прочие доходы — 117 000 рублей (проценты к получению).

Затраты на производство и реализацию продукции:

- фонд оплаты труда — 9 177 000 рублей;

- прочие расходы — 17 485 000 рублей.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 (на примере кредиторской задолженности)

Наличие и движение дебиторской задолженности										
Показатель	Период	На начало года		Изменения за период					На конец года	
Учтенная по договорам			Резерв сомнительных долгов	Поступило			Выбыло		Остаток	
В тысячах рублей с десятичным знаком				По договорам (сделкам)	Штрафы, пени, неустойки	Погашено	Списано на фин. результат	Списано на резерв сомнительных долгов	Текущая	Просроченная
Всего краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	2025 г.	4 935	-	4 458	-	(3 898)	-	-	5 495	-
покупателей		3 559	-	3 090	-	(3 037)	-	-	3 612	-
поставщиков		683	-	1 764	-	(596)	-	-	1 851	-
по налогам и сборам		691	-	(394)	-	(265)	-	-	32	-
Всего долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по беспроцентным займам		-	-	-	-	-	-	-	-	-
ИТОГО дебиторская задолженность		4 935	-	14 458	-	(3 898)	-	-	5 495	-

6. Оценочные обязательства и резервы

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 0 руб. Текучесть кадров в отчетном периоде составила 0%. Списочная численность работников на 31.12.2025 — 7 чел. Среднемесячная зарплата — 109 250 руб.

Директор ООО «Спарта» /



Шаров Д.В.
12.03.2026