ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АГРОСЕРВИС»
ООО «АГРОСЕРВИС»
ИНН 9109015820, КПП 910901001, ОГРН 1159102122740
Юридический адрес 297546, Россия, Республика Крым, пгт .Николаевка, улица Набережная, д. 22 корп.2 каб 32
АО «Банк ЧБРР», БИК 043510101, к/с 30101810035100000101
р/с 40702810200001009387
e-mail: agroservis_simf@mail.ru

Пояснение к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025г и отчету о финансовых результатах за 2025г Общество с ограниченной ответственностью « Агросервис»

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью « Агросервис»

Сокращенное наименование: ООО « Агросервис»

Адрес местонахождения: 297546 Республика Крым ,Симферопольский район пгт. Николаевка ,ул. Набережная , д.22 корп.2 каб.32

ИНН 9109015820 / КПП 910901001

ОГРН:- 159102122740

ОКПО : -01000686

Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации 13.10.2015г

Основным видом деятельности Общества является Торговля оптовая удобрениями и агрохимическими продуктами ОКВЭД 46.75

Также к обычным *видам деятельности относится Торговля оптовая зерном*, ОКВЭД 46,21

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год: 2 человека.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ « О бухгалтерском учёте применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2 Основа представления бухгалтерской отчётности.

· Состав бухгалтерской отчетности: Настоящая бухгалтерская отчетность ООО « Агросервис» за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» .

Учётная политика Общества на 2025год утверждена и разработана в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и иными нормативными актами Российской Федерации. Изменений в учетную политику в отчетном периоде не вносилось.

3 **Основные средства**

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы ,за исключением основных средств-объектов недвижимости.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету.
Основные средства (ОС) 2025 22.08.2025г от ООО «Автоцентр-М» приобретён Автомобиль Solaris HS Elegance 1,6 M/T Черный VIN Z94K341CASR359168 Первоначальная стоимость: 1 791 тыс руб /

Начислена амортизация: 119 тыс. руб
Строка в бух .балансе 1150 - 1 791 тыс.руб - 119 тыс руб= **1 672 тыс руб**
На 31.12.2025 основные средства, находящиеся в залоге или с ограничением прав пользования, отсутствуют

4 **Запасы**

По состоянию на отчетную дату запасы организации представлены следующим образом:

· Канц. Товары		: 21 тыс. руб
Автошины.		15 тыс. руб
Аптечка а/м		3 тыс. руб
Бензин АИ 95	остаток	2 тыс руб

Строка в бух.балансе 1210 **41 тыс руб** :

Товары для перепродажи: остатка нет на 31.12.2025 г.
.
Общество применяет упрощенные способы ведения учёта запасов ,предусмотренные п.1,7 ФСБУ 5/2019 «Запасы»

5, Денежные средства

Денежные средства на счете 51 банк строка 1250- **6 822 тыс руб**.

Финансовые активы строка 1240 : **30 772 тыс руб**

в т.ч. дебиторская задолженность (поставщиков и покупателей) 6 458 тыс руб

в т.ч. авансы по налогу на прибыль 314 тыс руб

в .т.ч.Депозитные счета на счете 55 банк 24 000 тыс. руб.

Просроченная задолженность отсутствует

Кредиторская задолженность на 31.12.2025г составляет 1259 тыс. руб., в том числе:

· задолженность перед поставщиками и подрядчиками: 40 тыс. руб.;

· задолженность по налогам и сборам : 1 219 тыс. руб.;
в т.ч. НДС за 4 кв -1 197 тыс. руб (оплачено в 1 кв. 2026г)
в т.ч Страховые взносы за декабрь- 22 тыс. руб (оплачено в январе 2026г)

· задолженность перед персоналом по оплате труда на 31.12.2025г отсутствует:
Просроченной кредиторской задолженности не имеется .

. Уставный капитал и нераспределенная прибыль

· Уставный капитал ООО «Агросервис» на начало и конец 2025 года составляет 10 тыс.руб.·
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2025 составила 38 037 тыс. руб.

· В 2025 году выплата дивидендов не производилась .

6 .Доходы и расходы.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления
Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).