

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «АНЕТФРУТ» (ООО «АНЕТФРУТ»)

ИНН 0700001708, КПП 070001001, ОГРН 1220700000267

Адрес: 361520, Кабардино-Балкарская Республика, м.р-н Баксанский, с.п. Исламей, с
Исламей, ул Красноармейская, дом 275

1. Общая информация об организации

ООО «АНЕТФРУТ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Численность сотрудников: 15

Наименование подразделения	Численность
Администрация	4
Производственный отдел	8
Логистический отдел	3

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.31 - Торговля оптовая фруктами и овощами ;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Ведомость амортизации ОС за 2025 г.								
Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)								
Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			За период		На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Электропогрузчик EFG 218 № FN550099, 00-000009	1 525 000,00	1 143 749,97	381 250,03		381 250,03	1 525 000,00	1 525 000,00	
поломочная машина № 10624, 00-000013	1 370 848,58	1 085 255,11	285 593,47		285 593,47	1 370 848,58	1 370 848,58	
Электропогрузчик EFG 216-480DZ № FN547533, 00-000016	1 208 333,33	1 208 333,33				1 208 333,33	1 208 333,33	
Машина для автоматического формирования и сборки картонной коробки, 00-000020	8 333 333,33	138 888,89	8 194 444,44		1 666 666,68	8 333 333,33	1 805 555,57	6 527 777,76
Электропогрузчик EFG 216 № FN610487, 00-000012				1 125 000,00	131 250,00	1 125 000,00	131 250,00	993 750,00
Холодильное оборудование Анетфрут, 00-000021				1 712 500,00	1 712 500,00	1 712 500,00	1 712 500,00	
Электрический трехопорный погрузчик Анетфрут, 00-000022				812 500,00	812 500,00	812 500,00	812 500,00	
Уравнительная платформа 2500*2000 мм с монтажом Анетфрут 1, 00-000024				187 500,00	187 500,00	187 500,00	187 500,00	
Уравнительная платформа 2500*2000мм с монтажом Анетфрут 2, 00-000025				187 500,00	187 500,00	187 500,00	187 500,00	
Сортировочная линия Модель: LS4MS OF25-119A, 00-000026				45 545 420,47	1 084 414,78	45 545 420,47	1 084 414,78	44 461 005,69
Итого	12 437 515,24	3 576 227,30	8 861 287,94	49 570 420,47	6 449 174,96	62 007 935,71	10 025 402,26	51 982 533,45

5. Права пользования активами

По договору лизинга №78/05-25/КРД/ДКП от 14.05.2025г.

Предмет лизинга — Сортировочная линия Модель: LS4MS OF25-119A, расположенное по фактическому адресу :ООО «АНЕТФРУТ» - 361533, Кабардино-Балкарская Республика, г.о. Баксан, г Баксан, ул Убыхская, д. б/н

Объект лизинга не предполагается к продаже и не передается в аренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Остатки товаров на 31 декабря 2025 г.			
Склад		Количество	Сумма
Номенклатура	Единица		
			35 894 754
весовая лента 58*60/1000	шт	2,000	342
Гофролоток 583x385x172	шт	113 646,000	3 017 126
Клей Supremelt 579	кг	1 144,000	500 489
контейнеры (Казачий Хутор Осетия)	шт	1 734,000	9 614 734
Лоток яблочный, ВЕ бурый с 2мя целлюлозными слоям	шт	21 560,000	738 320
поддон	шт	4 427,000	1 621 694
Принтер этикеток BS460T термотрансферный	шт	2,000	52 000
Принтер этикеток TSC TE200	шт	1,000	16 333
Смотчик этикетки BS-A120	шт	1,000	23 800
Тележка гидравлическая	шт	1,000	80 000
Уголок защитный пресованный 40*40*4*2000	шт	45 550,000	967 482
Яблоки в ассортименте, урожай 2025г.	кг	413 915,699	18 176 979
Яблоки свежие	кг	22 594,820	1 085 455
Итого			35 894 754

4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность 138 609 тыс. руб. Включает авансы, перечисленные поставщикам и подрядчикам. Просроченной задолженности нет.

5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Стоимость на 31.12.2025: 1 952 тыс. рублей. Представлены остатками денежных средств на расчетном счете ООО «АНЕТФРУТ»

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Сформирован за счет чистой прибыли, полученной по итогам года.

Единственным участником Общества является Малухова Марета Потовна, доля участия — 100 процентов.

7. Краткосрочная кредиторская задолженность

Обязательства перед поставщиками и подрядчиками, включая обязательства по аренде (лизингу).
стоимость на 31.12.2025: 193 837тыс. рублей. Просроченной задолженности нет.

8. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Малухова Марета Потовна (Решение № 1 от 01.02.2022г.).

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «АНЕТФРУТ»

М.П. Малухова

