

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

Общество с ограниченной ответственностью «Молто-Агро» (ООО «Молто-Агро»)

ИНН 6821000065 ,КПП 682101001,ОГРН 1126820000075

Адрес:393550, Тамбовская область, Токаревский район,р.п.Токаревка,ул.Свободы,д.31

1.Общая информация об организации

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

Дата регистрации 03.02.2022 г.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

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 т. ч. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская(финансовая)отчетность».

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов не применялись, существенные ошибки прошлых периодов не выявлялись.

2.Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности общества по ОКВЭД :

46.21.11-торговля оптовая зерном

3.Учетная политика

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

Изменения в отчетном году в учетную политику не вносились

4.Основные средства

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

Переоценка основных средств не производится.

5.Запасы

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

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости, в составе запасов отражаются материалы и товары, используемые в основной деятельности.

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

6.Капитал и расчеты с участниками.

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

Единственным участником Общества является Кобзева Оксана Александровна, доля участия-100%.

7.Органы управления

Единоличный исполнительный орган- генеральный директор Кобзева Оксана Александровна.

8.Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

-бухгалтерский баланс

-отчет о финансовых результатах

-отчет об изменении капитала

-отчет о движении денежных средств

-пояснения к бухгалтерскому отчету и отчету о финансовых результатах.

-расшифровки отдельных статей баланса.

3.1. Наличие и движение основных средств(тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					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.	42744	27574	1500	100	0	1786	0	0	0	0	0	44144	29360	
	3а 2024 г.	46085	30148	922	4263	4263	1689	0	0	0	0	0	42744	27574	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	7000	1652	0	0	0	336	0	0	0	0	0	7000	1988	
	3а 2024 г.	7000	1316	0	0	0	336	0	0	0	0	0	7000	1652	
Сооружения	3а 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3а 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	28312	24963	0	0	0	1149	0	0	0	0	0	28312	26112	
	3а 2024 г.	32275	27777	0	3963	3963	1149	0	0	0	0	0	28312	24963	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3а 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Транспортные средства	3а 2025 г.	1922	959	0	0	0	301	0	0	0	0	0	1922	1260	
	3а 2024 г.	1300	1055	922	300	300	204	0	0	0	0	0	1922	959	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3а 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Рабочий скот	3а 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3а 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Продуктивный скот	3а 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3а 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3а 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Земельные участки	3а 2025 г.	5510	0	1500	100	0	0	0	0	0	0	0	6910	0	
	3а 2024 г.	5510	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5510	0	
Объекты природопользования	3а 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3а 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4. Дебиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности,тыс.руб.

		На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)			На конец периода	
				поступило	списано			

Наименование показателя	Период	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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	0	-	0	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	61058	0	5528	0	60604	0	0	0	5982	-
	3а 2024 г.	13340	0	62193	0	14475	0	0	0	61058	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	37	0	149	0	116	0	0	0	70	-
	3а 2024 г.	225	0	1172	0	1360	0	0	0	37	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	57931	0	5379	0	57931	0	0	0	5379	-
	3а 2024 г.	13015	0	57931	0	13015	0	0	0	57931	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	3а 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	3а 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	3а 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	3а 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	0	0		0	0	0	0	0		-
	3а 2024 г.	100	0		0	100	0	0	0	0	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.		0	0	0	0	0	0	0	0	-
	3а 2024 г.		0	0	0	0	0	0	0	0	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	3090	0	0	0	2557	0	0	0	533	-
	3а 2024 г.	0	0	3090	0	0	0	0	0	3090	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.		0	0	0		0	0	0		-
	3а 2024 г.		0	0	0		0	0	0		-

Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	0	0	5	0	0	0	0	0	5	-
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	61058	-	5528	-	60604	-	X	-	5982	-
	За 2024 г.	13340	0	62193	0	14475	0	X	-	61058	-

4.2. 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	0	0	0	0	0	0
Расчеты с покупателями и заказчиками	0	0	0	0	0	0

5. Обязательства

5.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств) тыс.руб.

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	За 2025 г.	3720	0	0	1394	0	0	2326
	За 2024 г.	5115	0	0	1395	0	0	3720
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде(лизинг)	За 2025 г.	3720	0	0	1394	0	0	2326
	За 2024 г.	5115	0	0	1395	0	0	3720
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	0	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	63525	976	0	57840	0	0	66611
	За 2024 г.	20405	58187	0	15067	0	0	63525
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	59569	976	0	57354	0	0	31911
	За 2024 г.	15901	57468	0	13800	0	0	59569
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0
Расчеты по аренде(лизинг)	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0

Краткосрочные займы	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	179	0	0	131	0	0	48
	За 2024 г.	1061	46	0	928	0	0	179
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3777	0	0	355	0	0	3422
	За 2024 г.	3104	673	0	0	0	0	3777
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0
	За 2024 г.	339	0	0	339	0	0	0
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	0	5	0	0	0	0	5
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0
Итого	За 2025 г.	67245	976	0	59234	0	X	8987
	За 2024 г.	25520	58187	0	16462	0	X	67245

5.2. 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	0	0	0

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
материальные затраты	291504	378847
затраты на оплату труда	1840	1363
Отчисления на социальные нужды	401	411
Амортизация	1786	1689

Итого по элементам	295531	382310
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	46	62
Итого расходы по обычным видам деятельности	295577	382372

Генеральный директор ООО «Молто-Агро» Кобзева О.А.