

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Протока"



350004, Российская Федерация, Краснодарский край,
г. Краснодар, ул. им. Каляева, дом № 1/4, литер Н/Б, кабинет 9
ИНН 2308216711 КПП 230801001 ОГРН 1142308014947
Тел/факс (861)2263321 E-mail: protoka2263321@mail.ru

№ 326
от 17 марта 2026 года

ПОЯСНЕНИЯ к упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Протока» ИНН 2308216711, КПП 230801001, ОГРН 1142308014947.

Действующая редакция Устава ООО «Протока» от 08 декабря 2014 года, зарегистрирована ИФНС России № 1 по г. Краснодару, свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ 23 № 008801754 от 11.12.2014 г.

За отчетный период 2025 года в соответствии с Уставом Общества:

- юридический и фактический адрес – 350004, Российская Федерация, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. им. Каляева, дом № 1/4, литер Н/Б, кабинет 9;
- персональный состав высшего руководства – директор и единственный учредитель – Ушаков Геннадий Тимофеевич - право первой подписи; за последний год изменений в составе учредителей не было;
- уставный капитал – 10 тыс. рублей;
- среднесписочная численность работающих на конец отчетного периода – 4,25 человек;

Для осуществления своей деятельности ООО «Протока» арендует помещение, расположенное по адресу: 350004, Российская Федерация, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. им. Каляева, дом № 1/4, литер Н/Б, кабинет 9 по договорам № 1500 от 01.01.2025 г. и № 1590 от 01.12.2025 г. Арендодатель - Индивидуальный предприниматель Ушакова Татьяна Николаевна ИНН 231204370486.

ООО «Протока» заявлены следующие виды экономической деятельности - охота и разведение диких животных, включая предоставление услуг в этих областях, рыболовство, воспроизводство рыбы и водных биоресурсов, предоставление услуг в области рыболовства, рыболовство в реках, озерах, водохранилищах и прудах, покупка и продажа собственного недвижимого имущества, аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом, аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

ООО «Протока» с Министерством природных ресурсов Краснодарского края имеет охотхозяйственные соглашения:

- № 13 от 08 июля 2015 года – «Приморско-Ахтарский 9» – площадью охотничьего угодья 3650 га;
- № 32 от 12 августа 2016 года – «Приморско-Ахтарский 11» – площадью охотничьего угодья 35 га;
- № 36 от 26 января 2017 года – «Приморско-Ахтарский 12» – площадью охотничьего угодья 31 га.

ООО «Протока» обеспечивает проведение мероприятий по сохранению охотничьих ресурсов и среды их обитания и создание охотничьей инфраструктуры в границах охотничьих угодий.

В 2025 году ООО «Протока» право на добычу охотничьих ресурсов в границах охотничьего угодья, бланки разрешений на добычу охотничьих ресурсов для последующей выдачи таких разрешений физическим лицам в порядке, установленном Законом об охоте и выручки (доходов) не получало.

Деятельность в сфере охотничьего хозяйства ООО «Протока» направлена на создание и содержание охотничьей инфраструктуры, на мероприятия по сохранению охотничьих ресурсов и среды их обитания, воспроизводство охотничьих ресурсов, а также редких и находящихся под угрозой исчезновения объектов животного мира, на возмещение вреда, причиненного охотничьим ресурсам, на оказание содействия государственным органам в осуществлении охраны животного мира в границах охотничьих угодий.

Бухгалтерская отчетность ООО «Протока» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального Закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете».

Отступления от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности места не имели.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в рублях.

Бухгалтерская отчетность составлена на основе принципа непрерывности деятельности исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

В соответствии с учетной политикой организации информация по сегментам в соответствии с требованиями ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается (п. 2 ПБУ 12/2010)

В 2025 году ООО «Протока» не участвовало в совместной деятельности.

В 2025 году Общество не получало государственную помощь.

В 2025 году Общество не прекращало отдельные виды деятельности. Основные средства и иные внеоборотные активы, использование которых прекращено в связи с решением об их продаже, отсутствуют.

На момент подготовки бухгалтерской отчетности Общество не имеет судебных разбирательств, оказывающих существенное влияние на отчетность. В 2025 году Общество является участником в ряде процессов. Однако, по мнению руководства Общества, результаты этих процессов не окажут существенное влияние на финансовое положение Общества.

События после отчетной даты в соответствии с п. 6 ПБУ 7/98 места не имели.

В 2025 году:

- получен доход – 4 102 942,81 рубля, в том числе:
 - сдача в аренду нежилых помещений – 4 079 400,00 рублей;
 - проценты от размещения денежных средств – 23 542,81 рубля.
- расходы по обычным видам деятельности – 3 934 684,93 рубля, в том числе:
 - аренда земельного участка – 42 544,81 рубля;
 - водный налог – 343,00 рубля;
 - материальные затраты – 43 279,56 рублей;
 - микробиологический, аналитический контроль сточной, природной, питьевой воды, почвы, данных отложений – 24 919,00 рублей;
 - оценка санитарного состояния почв для ЗСО – 64 800,00 рублей;
 - подготовка и сдача отчетности – 40 000,00 рублей;
 - программное обеспечение – 1 871,80 рубль;

- разработка проекта зон санитарной охраны 1скв и получение экспертного закл и закл Роспотребнадзора – 150 000,00 рублей;
- услуги по передаче отчетности – 4 017,37 рублей;
- услуги почты – 3 249,00 рубля;
- электроэнергия – 359 912,75 рублей;
- аренда нежилых помещений – 56 640,00 рублей;
- заработная плата – 1 835 794,42 рубля;
- страховые взносы на заработную плату – 501 896,04 рублей;
- амортизация ОС – 804 038,46 рублей;
- право на заключение охотхозяйственного соглашения – 408,72 рублей;
- прочие затраты – 970,00 рублей.
- прочие расходы – 56 720,53 рублей, в том числе:
 - материальные расходы – 17 384,96 рубля;
 - проценты за пользование заемными денежными средствами – 1 270,57 рублей;
 - услуги банка – 15 065,00 рублей;
 - сетки ручной работы – 23 000,00 рублей.
- налог, уплачиваемый в связи с применением УСН – 48 029,00 рублей;
- прибыль за 2025 год – 63 508,35 рублей.

На 31 декабря 2025 года:

- материальные внеоборотные активы (остаточная стоимость основных средств) – 1 072 051,20 рубль;
- запасы – 992,00 рубля;
- денежные средства на расчетном счете – 11 139,71 рублей;
- финансовые и другие оборотные активы – 161 016,75 рублей, в том числе:
 - расчеты по авансам выданным – 20 000,00 рублей;
 - расчеты по налогам и сборам – 89 763,54 рубля;
 - расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 19 352,64 рубля;
 - расчеты с подотчетными лицами – 5 285,83 рублей;
 - расходы будущих периодов – 26 614,74 рублей;
- капитал и резервы – (11 016 871,70 рубль), в том числе:
 - уставный капитал – 10 000,00 рублей;
 - убыток, подлежащий покрытию – (11 026 871,70 рубль);
- долгосрочные заемные средства – 8 668 191,37 рубль;
- краткосрочные заемные средства – 3 230 921,96 рубль, цель получения заемных средств - обеспечение заявок на участие в аукционах на право заключения охотхозяйственных соглашений, на право заключения договоров купли-продажи недвижимого имущества;
- кредиторская задолженность – 362 958,03 рублей, в том числе:
 - расчеты по авансам полученным – 200 000,00 рублей;
 - расчеты с поставщиками и подрядчиками – 11 383,03 рубля;
 - расчеты по налогам и сборам – 52 881,00 рубль;
 - расчеты по оплате труда – 59 595,00 рублей;
 - страховые взносы на заработную плату – 39 099,00 рублей.

В связи с приобретением сооружения водозаборного (артезианской скважины № 6314), 27 октября 2017 года получена Лицензия на пользование недрами КРД 80710 ВЭ с целевым назначением – добыча подземных вод с целью питьевого, хозяйственно-бытового водоснабжения и технологического обеспечения водой объектов промышленности.

В 2025 году на деятельность и бухгалтерскую отчетность организации оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в

отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Основной вид деятельности организации – Деятельность заказчика-застройщика по строительству многоквартирных домов по договорам долевого участия в строительстве.

В 2025 году Общество не приостанавливало деятельность.

Инвентаризация активов и обязательств проведена в установленные сроки до составления годовой бухгалтерской отчетности.

На дату подписания отчетности общество не имеет просроченных обязательств.

Обязательства по выплате неустоек за несоблюдение условий договоров отсутствуют.

Не ожидаются какие-либо претензии, иски, судебные разбирательства в связи с расторжением покупателями договоров, заключенных с организацией.

Учитывая изложенные события, руководство оценивает, что изложенные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности общества продолжать деятельность непрерывно.

Руководство оценивает с достаточной степенью уверенности, что будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам, и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности, учитывая изложенные события.

Директор ООО «Протока»



Г. Т. Ушаков