

# ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому отчету за 2025 год ООО «Верхневиллюйский»

## 1. Сведения об организации:

**Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Верхневиллюйский»

**Краткое наименование:** ООО «Верхневиллюйский»

**ИНН** 1407008446

**КПП** 140701001

**ОГРН** 1181447004386

**Дата регистрации** 28.03.2018г.

**Наименование регистрирующего органа:** Управление Федеральной налоговой службы по Республике Саха (Якутия) (код инспекции – 1400)

Регистрационный номер в Отделение пенсионного и социального страхования РФ по РС(Я): 016-007-092770 от 28.03.2018г.

Регистрационный номер в ГУ – Региональное отделение ФСС по РС(Я): 1400070167 от 30.03.2018г.

**Юридический адрес:** 678230, Республика Саха (Якутия), Верхневиллюйский улус (район), Верхневиллюйский наслег, ул. Г. Васильева, д. 2А, каб. 104

**Фактический адрес:** 678230, Республика Саха (Якутия), Верхневиллюйский улус (район), Верхневиллюйский наслег, ул. Хоптолох, д. 15

**ОКОПФ** 12300

**ОКФС** 14

**Основной ОКВЭД** 10.51

**Дополнительно организация заявила следующие виды деятельности:**

02.30.12	Сбор и заготовка дикорастущих плодов, ягод
10.11	Переработка и консервирование мяса
10.12	Переработка и консервирование мяса птицы
10.71	Производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных недлительного хранения
46.11	Деятельность агентов по оптовой торговле сельскохозяйственным сырьем, живыми животными, текстильным сырьем и полуфабрикатами
46.17	Деятельность агентов по оптовой торговле пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями
46.21	Торговля оптовая зерном, семенами, кормами для сельскохозяйственных животных
46.24	Торговля оптовая шкурами и кожей
46.31	Торговля оптовая фруктами и овощами
46.32	Торговля оптовая мясом и мясными продуктами

46.33	Торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами и жирами
46.34	Торговля оптовая напитками
46.38	Торговля оптовая рыбой, консервами и пресервами из рыбы и морепродуктов
47.11	Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки и табачными изделиями в неспециализированных магазинах
47.22	Торговля розничная мясом и мясными продуктами в специализированных магазинах
47.24	Торговля розничная хлебом и хлебобулочными изделиями и кондитерскими изделиями в специализированных магазинах
47.29	Торговля розничная прочими пищевыми продуктами в специализированных магазинах

**ОКПО** 28058685

**ОКТМО** 98614412

**Код органа управления АПК** 1408

**Вид экономической деятельности:** Промышленность (Производство молока (кроме сырого) и молочной продукции)

**Организационно-правовая форма:** Общество с ограниченной ответственностью.

**Форма собственности:** Муниципальная собственность (код 14 по ОКФС)

**Статус организации:** действующая

**Уставный капитал:** 21 000,00 рублей

**Сведения об учредителях:**

1. Администрация Муниципального района «Верхневиллюйский улус (район)» Республики Саха (Якутия), стоимость уставного капитала 11 000,00 рублей, доля от общей суммы 52,38%

2. Сельская администрация Муниципального Образования «Село Верхневиллюйск» Муниципального Района «Верхневиллюйский улус (район)» Республики Саха (Якутия), стоимость уставного капитала 10 000,00 рублей, доля от общей суммы 47,62%

**Руководитель:** Директор Алексеев Николай Иванович, дата поступления на работу с 09.04.2024г. согласно по протоколу № 1/24 заседания Совета учредителей ООО «Верхневиллюйский» от 08.04.2024г. Уволен в связи с переходом на другую организацию 31 декабря 2025 года.

С 20 января 2026 года директором назначен Яковлев Степан Николаевич.

**Гл. бухгалтер:** Егорова Любовь Григорьевна, с 15 апреля 2024 года выполняет услугу по ежемесячным договорам возмездного оказания услуг с физическим лицом, являющимся плательщиком НПД (самозанятым физическим лицом).

### **Банковские реквизиты:**

- 1. Расчетный счет 40702810360130000033**  
БИК 049805771  
Корр. счет 30101810600000000771  
Якутский РФ АО «Россельхозбанк»
  
- 2. Расчетный счет 40702810276000010315**  
БИК 049805609  
Корр. счет 30101810400000000609  
Якутское отделение № 8603 ПАО «Сбербанк»
  
- 3. Расчетный счет 40702810400020000019**  
БИК 049805770  
Корр. счет 30101810300000000770  
АКБ «Алмазэргиэнбанк» АО
  
- 4. Номинальный счет 40702810800023000001**  
БИК 049805770  
Корр. счет 30101810300000000770  
АКБ «Алмазэргиэнбанк» АО

Общество является юридическим лицом и свою деятельность организует на основании настоящего Устава и действующих нормативно-правовых актов Российской Федерации и Республики Саха (Якутия).

Общество имеет круглую печать, содержащую его полное фирменное наименование на русском языке с указанием его место нахождения, ИНН и ОГРН. А также имеет: бланки со своим наименованием, собственную эмблему, фирменные наименования и другие средства визуальной идентификации.

Пищевая и перерабатывающая промышленность улуса относится к числу важных отраслей, определяющих обеспечение населения продуктами питания, включает отрасли, связанные с переработкой сельскохозяйственного сырья и производством продуктов питания для населения. В улусе заготовкой сырого молока занимается только ООО «Верхневиллюйский».

## **2. Содержание учетной политики:**

Выпуск продукции автоматически определяется при продаже. Стоимость оценки товара по стоимости приобретения. Затраты учитываются на счетах 20.01 Основное производство и 26 Общехозяйственные расходы. Авансы, выданные поставщикам, отражаются в балансе одной строкой в дебиторской задолженности.

Учетная политика определяет правила бухгалтерского учета. Налоги и взносы настраиваются отдельно.

## **3. Информация об отдельных активах и обязательствах:**

### **Основные средства организации**

Основные средства организации по бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 года **38 226 000,00 рублей.**

**В 2025 году было приобретено основных средств:**

1. Сепаратор-сливкоотделитель - 500 000,00 рублей;
2. По договору об отступном от 26 июня 2025 года было передано с должника СПК «Уйгу» в целях погашения задолженности основное средство на сумму 4 133 000,00 рублей

Всего на сумму **4 633 000,00 рублей.**

### **По долгосрочным и краткосрочным обязательствам**

По договору займа б/н от 07.10.2019 года некоммерческой организации «Фонд содействия социально-экономическому развитию МР «Верхневилуйский улус (район)» остаток задолженности на 31 декабря 2025 года – **9 406 871,63 рублей.**

По договору долгосрочного займа б/н от 06 июня 2024 года некоммерческой организации «Фонд содействия социально-экономическому развитию МР «Верхневилуйский улус (район)» получен под 4% годовых на сумму **19 000 000,00 рублей.**

На 31 декабря 2025 остаток основного долга с учетом процентов за пользование займом – **11 292 561,64 рублей**

По долгосрочному займу по договору займа от 07.10.2019г. просроченная задолженность общества составляет **9 406 871,63 рублей.**

По договору краткосрочного займа № 01-09/24 от 12 сентября 2024 года из СПОК «Торут-Ас» был получен беспроцентный краткосрочный займ в

сумме **10 800 000,00 рублей.** В 2025 году полностью погашен взаимозачетом (продукцией собственного производства).

#### **По капиталам и резервам**

Уставный капитал общества – 21 тысяч рублей. Нераспределенная прибыль 14 443 тысяч рублей за счет прибыли за 2024-2025гг.

### **4. Анализ и оценка структуры баланса:**

#### **Денежные средства организации**

**Остаток денежных средств на 31 декабря 2025 года, всего 387 522,62 рублей. В том числе:**

В кассе организации – **232 667,93 рублей;**  
На расчетном счете ЯРФ АО «Россельхозбанк» - **0,00 рублей;**  
На расчетном счете ЯО № 8603 ПАО «Сбербанк» - **154 659,6, рублей;**  
На расчетном счете АКБ «Алмазэргиэнбанк» АО – **195,09 рублей;**  
На номинальном счете АКБ «Алмазэргиэнбанк» АО – **0,00 рублей.**

#### **Дебиторская и Кредиторская задолженность общества**

Дебиторская задолженность по бухгалтерскому балансу составляет 4 016,78156 тысяч рублей, в том числе просроченная 3 865,91288 тысяч рублей. А кредиторская задолженность по бухгалтерскому балансу составляет 8 644,68139 тысяч рублей. Просроченной кредиторской задолженности общество не имеет. Расшифровки задолженностей прилагаются к годовому отчету.

#### **Оплата труда**

За 2025 год Фонд оплаты труда – 27 674,5 тысяч рублей. Среднесписочная численность за год 29 человек. По штатному расписанию 18 человек, по договорам ГПХ работали сезонные работники наследных маслоцехов 29 человек. Самозанятых – 7 человек.

Задолженность перед персоналом на конец отчетного года общество не имеет.

#### **Налоги и взносы**

За 2025 год налог по НДС начислено – 3 603,8 тысяч рублей, задолженность на конец года 558,0 тысяч рублей. По страховым взносам начислено со штрафом 8 243,7 тысяч рублей, задолженность – 1 275,9 тысяч рублей. Взносам по травматизму начислено 71,1 задолженность – 17,7 тысяч рублей. Выявлен УСН за прошлые годы, неучтенный за прошлые годы,

отражены к годовому отчету в форме № 5 Приложение к балансу и № 6-АПК. Общество по УСН за 2025 год имеет задолженность в сумме 855,4 тысяч рублей. По НДС – 5 853,7 тысяч рублей

## **5. Сведения о доходах и расходах организации:**

**План закупа молока за 2025 год – 2700,46 тонн.**

**Фактически закуплено сырого молока в пересчете на базисную жирность за 12 месяцев от КФХ и сельхозкооперативов 2 209,88832 тонн.**

**В разрезе по месяцам в кг:**

За январь- март – 40 646,98 кг

За апрель – 39 833,37 кг

За май – 83 647,06 кг

За июнь – 222 587,9 кг

За июль – 356 367,13 кг

За август – 414 992,89 кг

За сентябрь – 344 558,64 кг

За октябрь – 217 475,54 кг

За ноябрь – 273 632,48 кг

За декабрь – 216 146,33 кг

## **Производство продукции за 12 месяцев 2025г.:**

**Цельномолочная продукция, в том числе:**

Молоко, кроме сырого – 19,975 тонн на сумму 2 397,00 тысяч рублей;

Сливки 50% - 2,4244 тонн на сумму 2 909,280 тысяч рублей;

Сливки 42% – 17,3652 тонн – 17 190,6384 тысяч рублей.

**Творог – 3,546 тонн – 1 061,400 тысяч рублей;**

**Кисломолочная продукция – 95,55 тонн – 12 909,680 тысяч рублей;**

**Масло сливочное – 80,66 тонн – 108 895,470 тысяч рублей;**

**Всего произведено и отгружено продукции на сумму тысяч рублей – 145 363,4684 тысяч рублей. Остаток готовой продукции на конец года нет.**

## **6. Информация и финансовом положении организации:**

ООО «Верхневиллойский» 2025 год завершил с чистой прибылью **2 566 тысяч рублей.**

## **7.Сведения о сопоставимости данных за отчетный год и предшествующие годы**

По сравнению с 2023 годом в 2024 году фактически закуплено почти половина тонн в пересчете на базисную жирность. Это поясняется тем, что большинство населения улуса получает субсидию на маточное поголовье КРС. Но тем временем общество за 2024 год вышло на хороший результат.

А по сравнению с 2024 годом в 2025 году фактически закуплено молока в пересчете на базисную жирность больше на 679,49292 тонн. Выпуск масла сливочного произведено больше на 30,287 тонн и цена продажи по сравнению с прошлым годом было увеличено. Поэтому показатели выручки и прибыли общества за год высокие.

## **8.Государственная помощь:**

### **По субсидиям на поддержку с/х производства:**

Получено из регионального бюджета Республики Саха (Якутия) субсидии на поддержку сельскохозяйственного производства на финансовое обеспечение (возмещение) затрат по заготовке и переработке продукции скотоводства за 12 месяцев 2025 года, всего – **187 840 507,58 рублей** на номинальный счет общества.

Фактически за **2025 год** перечислено поставщикам на закуп 2 209,88832 тонн сырого молока в пересчете на базисную жирность с господдержкой **из номинального счета** субсидии на сумму **187 840 507,58 рублей**.

**Таким образом поставщикам сырого молока за 2025 год полностью оплачены субсидии из регионального бюджета на поддержку продукции скотоводства. По закупочной части перед поставщиками сырого молока общество не имеет задолженности.**

Директор:

/Яковлев С.Н./