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

Общество с ограниченной ответственностью "Южгибрид"

ИНН	2308139859	**КПП**	231101001
ОГРН	1082308000059	**ОКПО**	84433721
Адрес	350012, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Красных Партизан, д. 71, офис 67	**Единица измерения**	тыс. руб.
Отчетная дата	31 декабря 2025 г.	**Дата составления**	17 марта 2026 г.

1. Общие сведения

ООО "Южгибрид" зарегистрировано в форме общества с ограниченной ответственностью. Основные виды деятельности: 46.21.13 - торговля оптовая масличными семенами и маслосодержащими плодами; 68.20.2 - аренда и управление собственным или арендованным нежилым имуществом.

В 2025 году общество сдавало помещение в аренду. Помещение было продано 26.12.2025.

Бухгалтерская отчетность общества обязательному аудиту не подлежит. В штатной численности - 1 человек: исполняющая обязанности директора Дроботенко Анна Николаевна (внешний совместитель).

2. Существенные положения учета

Бухгалтерская отчетность сформирована в тысячах рублей на основании данных бухгалтерского учета общества.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.

По состоянию на 31.12.2025 у общества отсутствуют нематериальные активы, финансовые вложения, заемные средства, а также долгосрочные обязательства и оценочные обязательства.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

Основные показатели бухгалтерского баланса представлены ниже.

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	Комментарий
Внеоборотные активы	205	5 768	Снижение связано с выбытием (реализацией) объекта недвижимости и сокращением стоимости основных средств.
Запасы	139	139	Существенных изменений не

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	Комментарий
			произошло. В составе запасов - материалы, готовая продукция и товары.
НДС по приобретенным ценностям	81	86	Показатель несущественно снизился.
Дебиторская задолженность	3 557	3 189	Рост обусловлен в основном увеличением задолженности покупателей и заказчиков.
Денежные средства и денежные эквиваленты	6 574	1 753	Остаток денежных средств увеличился за счет положительного денежного потока от текущих операций.
Капитал и резервы	9 938	10 804	Уставный капитал не изменился, резервный капитал сохранен. Изменение связано с движением нераспределенной прибыли.
Кредиторская задолженность	618	131	Рост краткосрочной кредиторско задолженности обусловлен в основном расчетами по налогам сборам.
Заемные средства	-	-	Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы на отчетную дату отсутствуют.

3.1. Внеоборотные активы

На 31.12.2025 внеоборотные активы составили 205 тыс. руб. против 5 768 тыс. руб. на конец 2024 года. В составе внеоборотных активов учитываются основные средства. Существенное снижение показателя обусловлено продажей помещения в декабре 2025 года и списанием соответствующего объекта из состава активов общества.

3.2. Оборотные активы

Запасы на отчетную дату составили 139 тыс. руб. и представлены сырьем и материалами - 136 тыс. руб., готовой продукцией - 2 тыс. руб., товарами - 2 тыс. руб. Дебиторская задолженность составила 3 557 тыс. руб., в том числе расчеты с покупателями и заказчиками - 1 371 тыс. руб., расчеты с поставщиками и подрядчиками - 264 тыс. руб., расчеты по налогам и сборам - 67 тыс. руб., расчеты по социальному страхованию и обеспечению - 2 тыс. руб., расчеты с разными дебиторами и кредиторами - 1 854 тыс. руб. Денежные средства на расчетных счетах составили 6 574 тыс. руб.

3.3. Капитал и обязательства

Уставный капитал общества составляет 11 тыс. руб., резервный капитал - 2 тыс. руб. Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 составила 9 925 тыс. руб. Долгосрочные обязательства отсутствуют. Краткосрочные обязательства представлены кредиторской задолженностью в сумме 618 тыс. руб., в том числе расчетами по налогам и сборам - 337 тыс. руб., расчетами по НДС, не отраженным на ЕНС, - 256 тыс. руб., расчетами с поставщиками и подрядчиками - 9 тыс. руб., расчетами по социальному страхованию и обеспечению - 5 тыс. руб., расчетами с разными дебиторами и кредиторами - 12 тыс. руб.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Основные показатели отчета о финансовых результатах за 2025 год:

Показатель	2025	2024	Изменение	Комментарий
Выручка	1 341	4 017	-2 676	Снижение объема доходов п обычным видам деятельнос по сравнению с 2024 годом.
Себестоимость продаж	(196)	(2 284)	+2 088	Снижение затрат по реализованной продукции (товарам, работам, услугам)
Валовая прибыль	1 145	1 733	-588	Валовая прибыль уменьшил вслед за сокращением выручки.
Управленческие расходы	(393)	(342)	-51	Рост управленческих расход на 51 тыс. руб.
Прибыль от продаж	752	1 391	-639	Прибыль от продаж снизила но осталась положительной.
Прочие доходы	842	-	+842	Сформированы главным образом за счет операций по реализации внеоборотных активов.
Прочие расходы	(969)	(2 088)	+1 119	Существенная часть расходо связана с формированием оценочного резерва и прочи операциями.
Прибыль (убыток) до налогообложения	625	(697)	+1 322	В 2025 году общество вышл на прибыль до налогообложения.
Налог на прибыль	(416)	(278)	-138	Отражен текущий налог на прибыль.
Чистая прибыль (убыток)	209	(975)	+1 184	По итогам 2025 года получен чистая прибыль.

4.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка общества за 2025 год составила 1 341 тыс. руб., себестоимость продаж - 196 тыс. руб. Валовая прибыль составила 1 145 тыс. руб. Управленческие расходы отражены в сумме 393 тыс. руб., в результате чего прибыль от продаж составила 752 тыс. руб.

4.2. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы составили 842 тыс. руб. и связаны преимущественно с реализацией и ликвидацией внеоборотных активов. Прочие расходы составили 969 тыс. руб.; существенная их часть связана с отчислениями в оценочные резервы.

4.3. Финансовый результат

Прибыль до налогообложения за 2025 год составила 625 тыс. руб. Текущий налог на прибыль - 416 тыс. руб. Чистая прибыль общества за 2025 год составила 209 тыс. руб. Совокупный финансовый результат за 2025 год также составил 209 тыс. руб.

5. Дополнительная информация

По отчету о движении денежных средств поступления от текущих операций за 2025 год составили 8 281 тыс. руб., платежи - 3 461 тыс. руб., положительное сальдо денежных потоков от текущих операций - 4 820 тыс. руб.

Денежные средства на конец 2025 года составили 6 574 тыс. руб., что соответствует данным бухгалтерского баланса.

Настоящие пояснения составлены на основании представленных форм бухгалтерской отчетности и оборотно-сальдовой ведомости за 2025 год.

Исполняющая обязанности директора ДРОБОТЕНКО АННА НИКОЛАЕВНА

17 марта 2026 г.