

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

ФИРМА «ШОКТА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1 Краткая характеристика деятельности организации.

Сокращенное наименование – ООО ФИРМА «ШОКТА».

Юридический адрес – 141734, Московская область, город Лобня, улица Лейтенанта Бойко, дом 104 помещ. 40.

Фактический адрес- 425400 Республика Марий Эл Советский район п. Ургакш ул. Новостройка 3 а

Дата государственной регистрации – 22.01.1999 г

Основной вид деятельности – 10.51 Производство молока (кроме сырого) и молочных продукции.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 97 чел.

Уставный капитал составляет 700 000 рублей.

Сведения о субъекте МСП- малое предприятие

Сведения об учредителях юридического лица:

Егошина Ольга Леонидовна

ИНН 121301125628

Бабина Татьяна Леонидовна

ИНН 121302627902

Генеральный директор общества – Егошин Сергей Александрович

Главный бухгалтер – Бабина Татьяна Леонидовна

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность. Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО Фирма «Шокта» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет

бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО Фирма «Шокта» ФСБУ 6/2020 "Основные средства", 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 "Доходы организации", ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

Организация не получала в 2025 году государственную помощь.

3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	–
Материально-производственные запасы	25.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 263 867 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 1 137 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Рост показателей связан с увеличением цен и спроса на товары. Это связано с инфляцией и повышением уровня платежеспособности покупателей.

5. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика

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

Изменение в учетную политику в отчетном периоде не вносились

7. Основные средства

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится

Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом.

8. 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 ФСБУ5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

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

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026г.

Амортизируемые и не амортизируемые основные средства		
Наименование показатели	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые основные средства-всего	9985	13202
в том числе:		
Здания	956	1038
Сооружения	86	93
Машины и оборудование (кроме офисного)	3855	5775
Офисное оборудование	0	0
Транспортные средства	5089	6296
Производственный и хозяйственный инвентарь	0	0
Неамортизируемые основные средства-всего	43	43
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяется Земельные участки	43	43

Капитальное вложение в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)									
Наименование показатели	Период	на начало года		Изменения за период				на конец периода	
		Факт.затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	Факт.затраты	накопленное обесценение
капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 2025 г.			1856			(1856)		
	за 2024 г.			7793			(7793)		
в том числе: Основные средства	за 2025 г.			1856			(1856)		
	за 2024 г.			7793			(7793)		

Запасы.										
Наличие и движение запасов										
Наименование показатели	Период	на начало года		изменения за период				на конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы-всего	за 2025 г.	9533		213456	(216878)		х	х	6110	
	за 2024 г.	8426		220993	(219886)		х	х	9533	
в том числе Сырье и материалы	за 2025 г.	3725		147952	(4487)		(144976)		2214	
	за 2024 г.	2426		159275	(4805)		(153171)		3725	
Готовая продукция	за 2025 г.	3473		504	(58374)		56483		2086	
	за 2024 г.	3631		1071	(55651)		54422		3473	
Товары	за 2025 г.	2335		12994	(154017)		140499		1811	
	за 2024 г.	2369		12294	(159430)		147102		2335	

Наименование показателя	период	на начало года	изменение за период		на конец периода
			поступило	списано	
		по условиям договора	по условиям договора	по условиям договора	по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность-всего	за 2025г	3541	8511	(2734)	9318
	за 2024 г	1646	3236	(1340)	3541
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025г	1305	7532	(1313)	7525
	за 2024 г	705	1315	(715)	1305
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025г	1243	737	(1241)	739
	за 2024 г	672	1177	(605)	1243
Расчеты по налогам и сборам	за 2025г	180		(180)	
	за 2024 г	200		(20)	180
Расчеты по ЕНС	за 2025г	813	241		1055
	за 2024 г	70	743		813

Обязательства
Наличие и движение обязательств

Наименование показателя	период	на начало года	изменение за период		на конец периода
			поступило	списано	
		по условиям договора	по условиям договора	по условиям договора	по условиям договора
Краткосрочные обязательства -всего	за 2025г	8450	1991	(5560)	4881
	за 2024 г	4026	5244	(820)	8450
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025г	843	262	(1036)	69
	за 2024 г	654	861	(672)	843
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025г	172	37	(118)	92
	за 2024 г	212	109	(148)	172
Краткосрочные займы -всего	за 2025г	4400	0	(4400)	
	за 2024 г	2000	2400		4400
Расчеты по налогам и сборам	за 2025г	192	445	(6)	632
	за 2024 г	52	141		192
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	за 2025г	2161	1061		3223
	за 2024 г	1109	1053		2161
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025г	681	185		866
	за 2024 г		681		681

Генеральный директор

Егошин С.А

Главный бухгалтер

Бабина Т.Л

