

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ

На 31 декабря 2025 г.

1. Общество с ограниченной ответственностью «Сельскохозяйственное предприятие Южное» (ООО «СП южное»)
457610, Челябинская обл., Кизильский район, с. Кизильское, ул. Мира, д. 72.
Зарегистрировано 24.02.2005 г., ОГРН 1057414500010.
Уставный капитал составляет 10 000 руб. Учредители: Кощевец Сергей Васильевич – 6800 руб. (68%). Выдренков Сергей Иванович – 3200 руб. (32%),
Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
Организация относится к субъектам малого предпринимательства, т.к. включена в государственный реестр Малого предпринимательства.
Основным видом деятельности организации является производство зерновой продукции.

Среднесписочная численность за 2025 г. составила – 38 человек.

1.1. Общая земельная площадь – всего 6915 га

в том числе в этом году:

пашня – 5575 га, пары – 1340 га

Арендная земельная площадь – всего 5906 га

из них:

аренда пайщиков – 5289 га (дог. № 1 от 11.01.2006 г).

аренда земель администрации Кизильского и Сыртинского сельского поселения – 617 га (дог. №53/08-13 от 26.08.2013г., дог. №52/08-13 от 26.08.2013г., №34-15 от 30.01.2015, №33-15 от 30.01.2015, №32-15 от 30.01.2015, №31-15 от 30.01.2015, №30-15 от 30.01.2015)

2. Основные элементы учетной политики.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1. Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Малоценные объекты основных средств стоимостью менее 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие изделия списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Оценка списываемых материально-производственных запасов производится по стоимости каждой единицы методом ФИФО.

Организация является плательщиком Единого сельскохозяйственного налога, с применением НДС 10% (реализация сельскохозяйственной продукции собственного производства), 22% (прочая реализация)

2.2. Производилось начисление следующих налогов:

- страховые взносы по единому тарифу (30%);
- страховые взносы по травматизму (2,1%);
- транспортный налог;
- земельный налог;
- единый сельскохозяйственный налог.

3. Финансово-хозяйственная деятельность.

Выручка за 2025 г. составила 167595,0 тыс.руб., от реализации по основному виду деятельности, что составляет – 100,0 %.

3.1. 1. Другие виды доходов:

прочие доходы – 19870,0 тыс.руб., в том числе

- Субсидия НаФинанОбесп(возмещ)Произ-мЗерновКультурЧастЗатрНаПр-во ИреалЗернКультур по сог10-2025-019394от14.04.25,р-1от15.04.25,Без НДС – 3026,34317 тыс.руб.

- СубсНаВозмЧастЗатрНаОказНесвязПоддерС/хТоваропрВОблПрои-ваПроции Растен-тва поППЧОот14.03.25N269-П,поСог10-2025-035159от27.05.25, р-р1от28.05.25,Без НДС – 1534,68337 тыс.руб.

- СубсС/ХТоваропрНаВозмЧастЗатрНаПроведМер,СвязСвоспр-м ИулучшПлодЗемС/Хназ поППЧОот04.02.25N111-П,поСог10-2025-059193от12.09.25, р-р1от12.09.25,Без НДС - 6380,03340 тыс.руб.

СубсС/ХТоваропрНаВозмЧастЗатрНаПриобрИнфо-АналиСистУчет,ОборудИПОдляС/Хпр-ваПоППЧОот12.03.25 N256-П,по сог10-2025-069106от12.11.25,р1от13.11.25,Без НДС – 125,99384 тыс.руб.

- Доходы по размещению депозитов – 2353 тыс.руб.

- Прочие услуги – 1101,0 тыс.руб.

- Резерв по сомнительным долгам – 5 349 тыс.руб.

3.1.2. Расходы составили – 8655,0 тыс.руб., в том числе:

- платежи по процентам за кредиты – 1253,0 тыс. руб.;

- штрафы 2703,0 тыс.руб.;

- Резерв по сомнительным долгам – 1379,0;

- содержание арендованного имущества – 269 тыс.руб.;

- управленческие расходы – 2827 тыс.руб.;

- прочие 224 тыс.руб.

3.1.3. По итогам 2025 г. фактическая себестоимость составила 95298 тыс. руб.

3.1.4. Получена прибыль от реализации 72297,0 тыс.руб.

Чистая прибыль составила – 82259,0 тыс.руб.

3.1.5. Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 17559,0 тыс. руб. ()

3.1.6. Сумма краткосрочных обязательств по состоянию на 31.12.2025 г. составила 2697 тыс.руб.

3.1.7. Сумма долгосрочных обязательств по состоянию на 31.12.2025 г. составила 10286,0 тыс. руб. кредиты и лизинг за приобретенную с/х технику.

3.1.8. Затраты на оплату труда за 12 месяцев 2025 г. составили – 25950,0 тыс. руб.

3.1.9. Сумма страховых взносов составила – 8340,00 тыс. руб.

3.1.10. Уставный капитал составляет 10 тыс. руб.

3.1.11. Резервный фонд на отпускные сотрудникам создан.

3.1.12. На день сдачи отчета за 12 месяцев 2025 г. все налоги уплачены полностью.

Директор ООО «СП Южное»

Выдренков С.И.

Главный бухгалтер

Юльмухаметова Г.С.

