

ООО "Надежда"
ИНН 3665144135, КПП 366601001
394043, Воронежская обл, г.о. город Воронеж, г Воронеж
наб Максима Горького, д. 49б, помещ. 4/5, тел.: 89805555595

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

1. Сведения об обществе

- 1.1. Полное название фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Надежда»
1.2. Сокращенное название: ООО «Надежда»
1.3. Юридический адрес: 394043, Воронежская обл, Г.О.г.Воронеж,г.Воронеж
Ул. Набережная Максима Горького
Д.49Б.помещ.4/5

1.4. Дата государственной регистрации: 10.10.2017г
1.5. Свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения б/н от 10.10.2017 выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г. Воронежа
ИНН 3665144135 КПП 366601001
ОГРН 1173668052546

1.6. Форма собственности (ОКФС) 16-частная
1.7. Организационно-правовая собственность (ОКОПФ)-12300 Общества с ограниченной ответственностью.
1.8. Общество действует на основании Устава.

- 1.9. Уставный капитал предприятия составляет 40 000 рублей.
- 1.10. Состав учредителей: Колесников Иван Сергеевич - 100% Уставного капитала общества.
- 1.11. Дочерних и зависимых обществ фирма не имеет.
- 1.12. Вид деятельности: оптовая торговля зерном, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных, ОКВЭД 51.2
- 1.13. Исполнительный орган общества - Директор.
- 1.14. Финансово-хозяйственная деятельность осуществляется на основании Учетной политики.
- 1.15. Цель общества: Осуществление предпринимательской деятельности и получение на этой основе прибыли.
- 1.16. Среднесписочная численность на 31.12.2025г -6 человек
- 1.17. Фирма относится к МСБ
- 1.18. Вид налогообложения УСН 15% (доходы минус расходы)
- 1.19. Деятельность компании не подлежит обязательному аудиту

2. Основные положения учетной политики

- 2.1. Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").
- 2.2. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.
- 2.3. Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как
 - оргтехнику, расходные материалы к ней
 - офисную мебель
 - канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов

2.4. Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

3. Применение положений и стандартов по бухгалтерскому учету

3.1. Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Надежда» 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).

3.2. В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства (СМП), организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

4. Раздел «Информация об инвентаризации»

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Поступило За 2025год тыс.руб.	Выбыло За 2025год тыс.руб	Остаток на 31.12.2025г тыс.руб	Примечания
Незавершенное строительство объектов основных средств	31.12.2025	-	2063	-	Прекращение осуществления капитальных вложений при отсутствии перспектив возобновления —
Материально-производственные запасы (Товары на складе)	31.12.2025	29553	27337	2216	Товары на складе (сельхозпродукция)

Раздел 5 Дебиторская задолженность

	Остаток на 31.12.2024г Тыс.руб	Поступило За 2025год	Погашено За 2025год	Остаток на 31.12.2025г Тыс.руб	Примечания

Краткосрочная дебиторская задолженность	1544	131851	129539	3856	
В т.ч. задолженность покупателей	-	94646	91144	3502	Ростовский Зерновой Терминал
Задолженность поставщиков	1544	37205	38395	354	

Раздел 6 Кредиторская задолженность

	Остаток на 31.12.2024г Тыс.руб	Поступило За 2025год	Погашено За 2025год	Остаток на 31.12.2025г Тыс.руб	Примечания
Краткосрочная кредиторская задолженность	841	95631	95932	540	Просроченная задолженность отсутствует

В т.ч.: задолженность поставщикам	411	90158	90540	29	
задолженность по налогам и страховым взносам	266	1651	1618	299	Просроченная задолженность отсутствует
Задолженность по зарплате	98	2592	2581	109	
прочее	66	1230	1193	103	

7. Раздел «Расшифровка изменений в выручке и чистой прибыли», или «Расшифровка ключевых показателей баланса», или «Основные факторы, которые повлияли на результаты деятельности»

Выручка организации за отчетный период 2025г составила 39 484 тыс.руб

Выручка организации за 2024 г. составила 51 082 тыс.руб.

Снижение выручки от реализации продукции связано с природно-климатическими условиями , повлекшими за собой низкий урожай у поставщиков.

Прочие доходы 128 тыс.руб.-проценты по депозиту

Прочие расходы 2953 тыс.руб., в т.ч. :

% к выплате по кредиту и займам-815 тыс.руб.

Незавершенное строительство-839,4 тыс.руб

Банковское обслуживание-123 тыс.руб

Списание материалов, сельхозпродукции 846 тыс.руб.

Решением единственного учредителя

часть непокрытого убытка по незавершенному строительству в сумме 839,4 т.р. была отнесена на нераспределенную прибыль (непокрытый убыток) отчетного года.

часть убытка по незавершенному строительству в сумме 1008,9 тыс.руб. была погашена за счет резервного фонда общества

часть расходов в сумме 215 т.р. признана расходами арендодателя. Произведен взаиморасчет.

8. Раздел «Информация о дальнейших планах» или «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.

Директор

И.С.Колесников