

ООО «Дубровки»

ОГРН 1075827000930

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности».

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составляет 47 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	7 человек
Производственный отдел	40 человека

**Выручка за 2025 г. составила 455 041,0 тыс. руб., в том числе:
- от продажи продукции растениеводства – 455 041,0 тыс. руб.**

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможно достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств (п.17 ПБУ 1/2008) –

Бухгалтерский учет ведет собственное структурное подразделение – бухгалтерия.

- *Основание: части 1–3 статьи 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ, пункт 7 Положения по ведению бухучета, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н.*
- *Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием программы «1С:Предприятие 8».*
- *Основание: часть 2 статьи 6, часть 6 статьи 10 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ, пункт 19 Положения по ведению бухучета, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, пункты 11, 23, 24 ФСБУ 27/2021.*
- *Бухгалтерский учет ведется с применением рабочего плана счетов, разработанного на основании Плана счетов, утвержденного приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н. Рабочий план счетов установлен в программе «1С:Предприятие 8» и утвержден в приложении № 1 к учетной политике.*
- *Основание: пункт 4 ПБУ 1/2008, пункты 8, 9 Положения по ведению бухучета, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н.*

Информация о связанных сторонах (п.9 ПБУ 11/2008):

Генеральный директор Матвеев Игорь Александрович

Участниками являются:

- С.Ф. Пронькин с долей 20%;
- А.А. Щелкунов с долей 20%;

- С.Е. Ротанов с долей 20%;
- О.Ю. Бальдясова с долей 20%;
- С.А. Вольф с долей 20%.

- Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) – 4 437,0 тыс. руб.;

Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 873,0 тыс. руб.

Вознаграждение членам совета директоров не начислялось и не выплачивалось.

Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

Информация о бенефициарных владельцах Общества не раскрывается в связи с отсутствием бенефициарных владельцев, контролирующих Общество.

Учредителями Общества являются:

- С.Ф. Пронькин с долей 20%;
- А.А. Щелкунов с долей 20%;
- С.Е. Ротанов с долей 20%;
- О.Ю. Бальдясова с долей 20%;
- С.А. Вольф с долей 20%.

Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют. Бенефициарные владельцы отсутствуют. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

8. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

9. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

10. Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

11. ЕСХН организации

Наименование	2025 г.	2024 г.
Налогооблагаемая база по данным бухгалтерского учета	101 803 588	132 906 578

Налогооблагаемая база по данным налогового учета	101 803 588	132 906 578
Сумма ЕСХН (доходы - расходы по ставке 6%)	6 108 215	7 974 395

12. Информация о рисках

Страновые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

13. Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Генеральный директор Матвеев И.А.

(25.03.2026г.)



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах*
за 2025 года

Форма по ОКУД	КОДЫ		
Отчетная дата (число, месяц, год)	25	3	2026
по ОКПО	83909729		
ИНН	5807626130		
по ОКВЭД 2	01 11 11		
по КОПФ/ОКФС	65	16	
по ОКЕИ	384		

Организация (орган исполнительной власти)	ООО "Дубровка"
Идентификационный номер налогоплательщика	Сельское хозяйство
Вид деятельности	ООО, Общество с ограниченной ответственностью
Организационно-правовая форма	
Единица измерения:	тыс. руб

1. Нематериальные активы
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года			Изменения за период			На конец периода						
			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Нематериальные активы - всего	за 2025 г. за 2024 г.	5100 5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года			Изменения за период			На конец периода						
			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Основные средства за исключением инвестиционной недвижимости – всего	за 2025 г. за 2024 г.	5200 5210	593648 561073	-237743 -205969	98727 36108	-505 -3533	505 421	-37499 -32195	-	-	-	-	-	691870 593648	-274737 -237743
в том числе:															
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2025 г. за 2024 г.	5201 5202	41480 178668	-512 -4174	-	-	-	-1338 -20635	-	-	-	-	-	41480 210037	-6850 -5512
машины и оборудование	за 2025 г. за 2024 г.	5203 5213	155438 207617	-82107 -144245	31160 26763	-3533 -505	421 503	-16340 -15506	-	-	-	-	-	178668 274200	-118641 -97982
транспортные средства	за 2025 г. за 2024 г.	5204 5205	198423 -	-119648 -	9194 -	-	-	-14537 -	-	-	-	-	-	207617 -	-149242 -134243
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2025 г. за 2024 г.	5206 5207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
рабочий скот	за 2025 г. за 2024 г.	5208 5209	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

* На основании прилагаемых пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, приведенного в приложении № 8 к Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерский учет (финансовый) организаций (финансовый)» от 04 октября 2023 г. № 157/н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 21 марта 2024 г., регистрационный № 77591).

4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества прав

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, – всего	2	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, – всего	5440	-	-	-
	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода				
			На начало года		поступление			восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено					на расходы
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3	5	4	6	7	8	9	10	11	12	13	
в том числе:												
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2024 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2025 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2025 г.	5505	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5506	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	5510	57559	528646	-	-559947	-	-	-	26258	-	
в том числе:	за 2024 г.	5511	32864	422544	-	397949	-	-	-	57559	-	
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	5511	57511	527986	-	558560	-	-	-	26250	-	
авансы выданные	за 2024 г.	5512	32745	422499	-	397949	-	-	-	57514	-	
прочие	за 2025 г.	5513	45	1350	-	-	-	-	-	8	-	
	за 2024 г.	5533	219	45	-	1387	-	-	-	45	-	
Итого	за 2025 г.	5500	57559	528646	-	-559947	-	-	X	26258	-	
	за 2024 г.	5520	32864	422544	-	397949	-	-	X	57559	-	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
		2	3	4	5	6	7
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-
долгосрочная	5542	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	-	-	-	-	-	-	-

6. Обязательства
6.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					Остаток на конец периода	
				поступило		списано		переклассифицировано		
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочные обязательства – всего	за 2025 г.	5551	75612	101926	11973	-20708	-11973	-	-	156830
в том числе:	за 2024 г.	5571	100946	-	10958	-24134	-10958	-	-	75612
кредиты	за 2024 г.	5552	40612	101926	3398	-20708	-3398	-	-	121830
займы *	за 2025 г.	5572	65046	-	2485	-24134	-2485	-	-	30600
прочие	за 2024 г.	5553	35000	-	8573	-	-8573	-	-	35000
	за 2025 г.	5573	35000	-	8473	-	-8473	-	-	35000
	за 2024 г.	5554	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства – всего	за 2025 г.	5560	71035	573142	7005	-499233	-7005	-	-	144954
в том числе:	за 2024 г.	5580	135547	388381	6152	-453093	-6152	-	-	71035
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2025 г.	5561	1403	353711	-	-	-	-	-	1133
авансы полученные	за 2024 г.	5581	1135	245663	-	-	-	-	-	1403
	за 2025 г.	5562	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5582	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	5563	7755	24183	-	-25970	-	-	-	5968
	за 2024 г.	5583	2262	21299	-	-15806	-	-	-	7755
кредиты	за 2025 г.	5564	60000	135000	7005	-60000	-7005	-	-	135000
займы	за 2024 г.	5584	130886	91114	6152	-162000	-6152	-	-	60000
	за 2025 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2025 г.	5566	1877	60248	-	-59272	-	-	-	2853
из них расчеты по страховым взносам (в том числе страховые взносы на травматизм)	за 2024 г.	5586	1264	30505	-	-29892	-	-	-	1877
	за 2025 г.	5566.1	589	12616	-	-13156	-	-	-	1949
	за 2024 г.	5586.1	115	7083	-	-6911	-	-	-	589
Итого	за 2025 г.	5550	146647	675068	18978	-519931	-18978	X	X	307794
	за 2024 г.	5570	233593	388381	17110	-477521	-17110	X	X	146647

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Коды	За 2025 г.		За 2024 г.	
		2	3	4	5
Материальные затраты	5610		220556		173624
Затраты на оплату труда	5620		55437		32097
Отчисления на социальные нужды	5630		12616		7085
Амортизация	5640		37499		32195
Прочие затраты	5650		16961		9329
Итого по элементам затрат	5660		343069		244330
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):	5670		29745		
(прирост [+])					
уменьшения [-]					
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600		333324		47844
					302174

9. Государственная помощь
9.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	Коды	За 2025 г.		За 2024 г.	
		3	4	5	6
Получено бюджетных средств - всего	5900		10114		6045
в том числе:	5901		10114		6045
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1 + 5901.2 + 5901.3 + 5901.4)	5901.1				962
из них:	5901.2				
на растениеводство	5901.3		10114		5083
на животноводство	5901.4				
на прочие цели	5905				
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5905.1				
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр. 5905.1 + 5905.2 + 5905.3 + 5905.4)	5905.2				
в том числе:	5905.3				
на капитальные вложения в коренное улучшение земель на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительство-монтажные работы)	5905.4				
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.5				
на прочие цели	5906				
из них: Строительство объектов социальной сферы					
СППАО/ИНО: из строки 5900 - сумма государственной помощи, не включенная в období отчетного периода					

9.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	Коды	Изменение за период	
			На начало года	На конец периода
			Получено	Возвращено
Бюджетные кредиты - всего	2	5910		
	3	5920		
	4			
	5			
	6			
	7			

Руководитель (иные уполномоченные лицо)

Главный бухгалтер (иные уполномоченные лицо) (при наличии)



(подпись)
Матвеев И.А.
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Сидяева С.Д.
(фамилия, имя, отчество (при наличии))