

ООО «Заря»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Заря» за 2025 год.

Бухгалтерская отчетность ООО «Заря» составлена исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности действующих в РФ

Общество с ограниченной ответственностью «Заря» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 6 по Рязанской области 14 апреля 2006 года.

Местонахождение: 390506, Рязанской район, д. Ровное

Почтовый адрес тот же.

ОГРН 1066215010366 ИНН 6215017573 КПП 621501001

ООО «Заря», учреждено единственным учредителем АО «Рязанский кирпичный завод», является самостоятельным хозяйственным субъектом.

Общество создано для производства и реализации сельскохозяйственной продукции (молоко, мясо, зерно)

Система налогообложения ОСНО. Доля дохода от реализации с/х продукции к общему доходу - 99,9 %.

Исполнительным органом общества является директор, который назначается участником общества сроком на 4 года – Ветчинов Василий Николаевич.

Учетная политика по бухгалтерскому и налоговому учету на 2025 год утверждена 30.12.2024г.

1. Метод учета доходов и расходов – метод начисления.

2. Лимит стоимости имущества, включаемого в состав основных средств - более 100 000 руб.

3. Начисление амортизации основных средств производится линейным способом.

4. Переоценка основных средств не производится.

5. Общехозяйственные и общепроизводственные расходы в течении года накапливаются и распределяются в конце года на счета производства – растениеводства и животноводства пропорционально производственным затратам за минусом стоимости кормов и семян.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 г. Обществом получена прибыль 19 589 тыс. руб.

Получена прибыль от реализации с/х продукции работ и услуг в сумме – 34 049 тыс. руб.

Субсидии из бюджетов всех уровней – 1 749 тыс. руб. в 2024 г. - 2 037 тыс. руб.

Получено % от размещения депозитных средств 1 139 тыс. руб.

Прочие расходы равны 1 911 тыс. руб.

Начислен НДС – 1 667 тыс. руб.

Чистые активы на 31.12.2025г. Равны – 174 386 тыс. руб.

Остаток денежных средств на начало года – 18 632 тыс. руб.

Всего получено денежных средств от текущих операций - 135 195 тыс. руб.

Произведены расходы от текущих операций – 117 128 тыс. руб.

Приобретено основных средств в сумме - 21 974 тыс. руб.

Остаток денежных средств на конец периода – 14 725 тыс. руб.

Наличие основных средств на 01.01.2024г. – 155 583 тыс. руб. поступило в основные средства – 35 008 тыс. руб. в том числе приобретение основных средств – 21 974 тыс. руб., переведено молодняка в основное стадо – 13 034 тыс. руб.

Выбыло из основных средств - 4 200 тыс. руб. в том числе выбытие из основного стада – 3 442 тыс. руб.

Наличие основных средств на 01.01.2026 – 186 391 тыс. руб. Накоплено амортизации 84 114 тыс. руб. Остаточная стоимость основных средств – 102 277 тыс. руб.

Произошло увеличение запасов на 4 273 тыс. руб. (готовая продукция, незавершенное производство, животные на выращивание) в сравнение 2024 годом увеличение на 3 880 тыс. руб.

Долгосрочной дебиторской задолженности общество не имеет.

Краткосрочная дебиторская задолженность уменьшилась (2025г. - на 489 тыс. руб.) за счет уменьшение задолженности с покупателями за с/х продукцию (молоко).
Долгосрочные обязательства – 11 673 тыс. руб., прочие – 11 673 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность уменьшилась на 01.01.25 - 36 246 тыс. руб.
На 01.01.26г. – 34 726 тыс. руб. разница составила 1 520 тыс. руб.

Оценочные обязательства - резерв на отпуска в сумме – 2 363 тыс. руб., задолженность по налогам и сборам в сумме — 956 тыс. руб., Всего начислено налогов и страховых платежей 19 070 тыс. руб., уплачено налогов и страховых платежей в 2025 г. в сумме – 17 642 тыс. руб., что на 746 тыс. руб. больше чем 2024г.

Среднемесячная численность работников составила 53 чел.
Произведены выплаты в пользу работников в сумме 37 953 тыс. руб., выплаты социального характера (материальная помощь) в сумме – 333 тыс. руб. Из суммы выплат оплата по тарифным ставкам , окладам и сдельным расчетам – 33 973 тыс. руб.

Премия за счет всех источников – 1 725 тыс. руб.

Отпуска – 1 922 тыс. руб.

Всего отработано работниками – 15 тыс. чел. дней.

- 120 тыс. чел. час.

Среднемесячная выплата на 1 работника (37 953:53) :12м = 59 674 тыс. руб.

На забалансовых счетах общества числится арендованные основные средства в сумме - 3 073 тыс. руб.

Хозяйство имеет в аренде – 2447 га. земельной площади из них 2121 га. пашни и 326 га пастбищ:

- Пашня используется для выращивания зерна - 1 054 га.

- Производство кормовых культур на площади - 835 га .

- Пары на площади 232 га.

Производство зерна в 2025 году увеличилось по сравнению с 2024 годом на (2024г. - 30 330 цн., 2025г.- 43 110 цн.)= 12 780 цн.

Средняя себестоимость 1 цн. зерна увеличилась на 48 руб. в 2025 году составила 689 руб. в 2024 году 641 руб. 1 цн.

В 2025г. о растениеводства получена прибыль – 13 786 тыс. руб.

в 2024 г. прибыль – 14 366 тыс. руб.

Реализация зерна в 2025 году рентабельна.

Животноводство: основная продукция – молоко

Среднегодовое поголовье КРС 899 гол. в том числе коров дойного стада 396 гол.

Надоено молока коровьего в 2025 году – 27 300 цн.

Что больше чем в 2024 году на – 30 цн.

Себестоимость 1 цн. молока в 2025 г. – 2290 руб. на 16 руб. больше в 2024 году.

Реализовано молока 24 320 ц. Прибыль от реализации молока составила - 30 088 тыс. руб.

Рентабельность молока – 52,9 %

От реализации КРС получен убыток в сумме – (-9825) тыс. руб. Что выше чем в 2024г . на 2293 тыс. руб.

Затраты на производство продукции растениеводства и животноводства составили – 140 260 тыс. руб. (49 856 + 90394) в том числе материальные затраты – 60 070 тыс. руб.

Затраты на оплату труда - 40 046 тыс. руб. (в т.ч. по договорам 2 093 руб.)

Отчисления на социальные нужды – 12 995 руб.

Амортизационные отчисления в сумме – 15 598 тыс. руб.

Прочие затраты - 11 551 тыс. руб.

Остатки незавершённого производства - 19 873 тыс. руб. меньше чем в 2024 году на 4 131 тыс. руб.

Производительность труда в 2025 г. Составила ф.2 стр. 2110 Выручка : среднесписочная численность 133 150:53 = 2 512 тыс. руб.; в 2024 – 2 122 тыс. руб.

Фондоотдача в 2025 равна стр. 2110 ф.2 = 133 150 тыс. руб. : стр. 5200 основные средства – жилье + аренда = 186 391тыс. руб. = 0,71% , в 2024- 0,70%

Фондоотдача увеличилась на 0,01%

Наличие собственных оборотных средств (СОС)– это разница между собственным капиталом и вне оборотными активами СОС = стр. 1300 гр. 3 баланса – стр.1100 гр. 3 баланса 186 391 — 84 114 = 102 277 тыс. руб. в 2024году – 85 135 тыс. руб. Рост СОС является

положительной тенденцией хозяйства. Коэффициент текущей ликвидности (К-1) = стр.1200 гр.3
баланса .1500 гр.3 = $120\ 871 : 37\ 089 = 3,26\%$ в 2024 году - 3,17%

Коэффициент текущей ликвидности характеризует обеспечение хозяйства оборотными
средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременное погашение срочных
обязательств и является удовлетворительным.

Все расчеты в 2025 г. Велись по отгрузке продукции .

Прекращение деятельности обществом не планируется и обязательства будут погашаться в
установленном порядке.

Директор

 Ветчинов В.Н.

Гл. бухгалтер

 Буданова Н.Н.

