

ООО "ЮЖНОЕ"

ИНН/КПП 9500024609/950001001 ОКПО 48830194 ОГРН 1249500002146
274531, Херсонская область, м.о. Великолепетихский, с. Рубановка, ул. Садовая, дом 5

Пояснения к бухгалтерскому балансу

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ЮЖНОЕ» (далее ООО «Южное») зарегистрировано УФНС России по Херсонской области, 17.05.2024г., Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения № б/н от 17.05.2024г., ИНН:9500024609, КПП: 950001001, юридический адрес: 274531, Херсонская область, м.о. Великолепетихский, с.Рубановка, ул. Садовая, дом 5.

ООО «ЮЖНОЕ» действует на основании Устава предприятия, утвержденного Решением общего собрания участников ООО «ЮЖНОЕ», Протокол № 1 от 01.03.2024г.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал организации: 11834,00 (одиннадцать тысяч восемьсот тридцать четыре) рублей, утвержденный решением общего собрания участников ООО «ЮЖНОЕ» 01.03.2024г., оплачен полностью.

На должность директора организации избран Голов Юрий Николаевич, решением общего собрания участников ООО «ЮЖНОЕ» 01.03.2024г.

Количество учредителей : шесть физических лиц.

Основной вид деятельности предприятия: 01.11 Выращивание зерновых (кроме риса), зернобобовых культур и семян масличных культур.

ООО «Южное» является сельскохозяйственным предприятием и относится к субъектам малого предпринимательства. Организация имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «о бухгалтерском учете».

Основание составления бухгалтерской отчетности: бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права ООО «Южное» на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. составила 55 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика организации утверждена приказом директора Голова Ю.Н. № 1 от 17.05.2024г.

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по ФИФО, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

3. Основные показатели деятельности организации.

3.1. Основные средства и амортизация

В составе основных средств организации числятся машины и оборудование а также производственные здания и сооружения.

Первоначальная (переоцененная) стоимость ОС составляет: 66987920,98 рублей, из них:

- * Здания — 1872200,00 рублей;
- * Сооружения — 1058000,00 рублей;
- * Машины и оборудование (кроме офисного) — 29994514,99 рублей;
- * транспортные средства — 34063205,99 рублей.

Накопленная амортизация ОС в отчетном периоде составила: 17802635,55 рублей, из них:

- * Здания — 98810,83 рублей;
- * Сооружения — 55838,91 рублей;
- * Машины и оборудование (кроме офисного) — 7724810,47 рублей;
- * транспортные средства — 9923175,34 рублей.

3.2. Запасы

В составе запасов числятся материалы, готовая продукция и незавершенное производство на конец отчетного периода в сумме 23533798,59 рублей, из них:

- * Сырье и материалы — 5853020,31 рублей;
- * Готовая продукция — 11305077,65 рублей;
- * незавершенное производство — 6375700,63 рублей.

3.3 Дебиторская задолженность

На конец отчетного периода в ходе жизнедеятельности организации образовалась дебиторская задолженность в сумме 2404917,02 рублей , которая в себя включает :

1. Краткосрочная дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками в сумме 953545,17 рублей, из них:

- * ООО «Медиаком связь» - 1700,00 рублей;
- * ООО «Интех -Трейд» - 920000,00 рублей;
- * АО ПФ СКБ «КОНТУР» - 8840,00 рублей;
- * ООО «Энергосбыт Херсон» - 23005,17 рублей.

2. Краткосрочная дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками в сумме 1008256,00 рублей (ООО «Голден Грейн»).

3. Расчеты по ЕНС в сумме 443106,02 рублей.

3.4. Кредиторская задолженность (обязательства).

На конец отчетного периода в ходе жизнедеятельности организации образовалась дебиторская задолженность в сумме 585412,07 рублей , которая в себя включает :

1. Краткосрочная кредиторская задолженность (краткосрочные обязательства) по расчетам с поставщиками и подрядчиками в сумме 107550,00рублей (ИП Криволапова Л.О.);
2. Краткосрочная кредиторская задолженность (краткосрочные обязательства) расчеты по налогам и сборам в сумме 78973,00 рублей, в том числе:
 - *транспортный налог — 7488,00 рублей;
 - * налог на имущество — 6,00 рублей;
 - * налог при ЕСХН — 71479,00 рублей.
3. Краткосрочная кредиторская задолженность (краткосрочные обязательства) расчеты по социальному страхованию и обеспечению в сумме 398889,07 рублей.

3.5. Расходы по обычным видам деятельности

Затраты на производство и реализацию продукции включают в себя:

- * материальные затраты — 13488661,70 рублей ;
- * затраты на оплату труда — 17569657,82 рублей;
- * отчисления на социальные нужды — 5378575,89 рублей;
- *амортизация — 11062624,92 рублей;
- * прочие затраты (в т.ч. аренда земли) — 11973043,13 рублей.

В данном отчетном периоде ООО «Южное» было произведено поступление денежных средств на расчетный счет организации субсидии из бюджета Херсонской области в целевом возмещении части затрат сельскохозяйственным товаропроизводителям в сумме 1318268,92 рублей.

В отчетном году выручка организации по основному виду деятельности составила 48698196,00 рублей. Вся выручка получена по основному виду деятельности, прочие доходы отсутствуют. Резервы по сомнительным долгам отсутствуют. По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 402000 рублей.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

Директор

Голов Ю.Н.