

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Агробелснаб» за 2025 год.

1. Информация об организации.

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Агробелснаб», сокращенное наименование ООО «Агробелснаб», (далее – Общество, организация) зарегистрировано ИФНС по г.Белгороду «25» июня 2012 года.

ИНН, КПП, ОГРН организации 3123304389 / 312301001/ 1123123012627.

Адрес в Российской Федерации: 308012, Белгородская область, г. Белгород, ул. Костюкова, д. 36Д. оф.14.

Общество является коммерческой организацией, основной целью деятельности которой является получение прибыли.

Органами управления Общества являются:

- Единственный участник Общества - Новиков Юрий Михайлович.

Руководитель организации – Новиков Юрий Михайлович, должность - Генеральный директор, назначен решением № 6 единственного участника Общества от 20.06.2022 г. сроком на 5 лет.

1.2. Среднесписочная численность работающих за отчетный период 4 человека (за 2024 год – 4 чел.)

Численность работающих на отчетную дату: 4 человека (на 31.12.24 – 4 чел.)

1.3. Размер уставного капитала организации составляет 1 000 000 (Один миллион) рублей. Уставный капитал полностью оплачен.

1.4. Решения о распределении прибыли за 2025 год на дату утверждения отчета не принималось.

2. Сведения об учетной политике

2.1. Бухгалтерская отчетность ООО «Агробелснаб» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с федеральными стандартами.

Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности – код по ОКЕИ 384 (в тысячах рублей).

2.2. Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе действующей учетной политики.

Бухгалтерский учет в ООО «Агробелснаб» ведется согласно Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".

Главный бухгалтер Общества – Шкотова Ольга Юрьевна

Для ведения бухгалтерского учета используется программный продукт 1Сv8: «Бухгалтерия 1С:Предприятие».

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

Общество имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность, на основании принадлежности к субъектам малого предпринимательства. Бухгалтерская отчетность сформирована с учетом данных упрощений.

- Общество применяет упрощенный порядок учета договоров аренды. В соответствии с пунктом 11 ФСБУ 25/2018. По всем договорам аренды признаются только расходы по арендным платежам без признания права пользования активом и обязательства по аренде.
- Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».
- Общество не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».
- Существенной признается информация, пропуск или искажение которой может повлиять на экономические решения пользователей. Порог существенности установлен в размере 5% и более от данных по соответствующей группе статей баланса.

3. Табличные пояснения

1. Дебиторская задолженность

1.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	18 757	(1)	22 924	-	(18 758)	-	(1 090)	-	22 923	-
	За 2024 г.	18 032	(1)	18 757	-	(18 032)	-	-	-	18 757	(1)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	16 881	-	21 331	-	(16 882)	-	-	-	21 329	-
	За 2024 г.	9 417	-	16 882	-	(9 418)	-	-	-	16 881	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 876	(1)	1 350	-	(1 876)	-	(1 090)	-	1 350	-
	За 2024 г.	8 614	(1)	1 875	-	(8 614)	-	-	-	1 876	(1)
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	230	-	-	-	-	-	230	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	18 757	(1)	22 924	-	(18 758)	-	(1 090)	X	22 923	-
	За 2024 г.	18 032	(1)	18 757	-	(18 032)	-	-	X	18 757	(1)

2. Обязательства

2.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано				
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	14 597	23 378	-	(11 962)	(1)	-	26 012	
	За 2024 г.	4 755	12 441	-	(2 599)	-	-	14 597	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	211	6	-	(211)	(1)	-	6	
	За 2024 г.	6	211	-	(5)	-	-	211	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	11 463	23 265	-	(11 463)	-	-	23 265	
	За 2024 г.	517	11 463	-	(517)	-	-	11 463	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	2 000	-	-	(2 000)	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	211	99	-	-	-	-	310	
	За 2024 г.	268	-	-	(57)	-	-	211	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 468	-	-	(90)	-	-	2 378	
	За 2024 г.	1 704	765	-	-	-	-	2 468	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	198	-	-	(198)	-	-	-	
	За 2024 г.	218	-	-	(20)	-	-	198	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	33	8	-	-	-	-	41	
	За 2024 г.	31	2	-	-	-	-	33	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	11	-	-	-	-	-	11	
	За 2024 г.	11	-	-	-	-	-	11	
Итого	За 2025 г.	14 597	23 378	-	(11 962)	(1)	X	26 012	
	За 2024 г.	4 755	12 441	-	(2 599)	-	X	14 597	

3. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	620 759	620 725
Затраты на оплату труда	1 850	1 770
Отчисления на социальные нужды	492	401
Амортизация	-	16
Прочие затраты	1 139	1 503
Итого по элементам	624 240	624 413
Итого расходы по обычным видам деятельности	624 240	624 413

4. Прочие доходы

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Корректировка сальдо по ЕНС	203	-