

Общество с ограниченной ответственностью «Придонье»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.
и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1. Общие сведения

Полное наименование организации: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРИДОНЬЕ"

Сокращенное наименование: ООО "ПРИДОНЬЕ"

ОГРН 1183668046121

ИНН 3620014778

Юридический адрес: 396420, Воронежская область, р-н Павловский, г Павловск, пр-кт Революции, д. 84, офис 1

Директор: Ермашов Александр Васильевич

Уставный капитал: 1 010 000,00 руб.

Среднесписочная численность: 5 человек.

2. Основные виды экономической деятельности

Основным видом деятельности Организации является разведение оленей (01.49.4), также Организация предоставляет услуги в сфере Охоты, отлова и отстрела диких животных (01.70). К деятельности Организации относятся и выращивание зерновых (кроме риса), зернобобовых культур и семян масличных культур (01.11)

3. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3.1. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3.2. Учет основных средств

Учет ОС и НМА ведется по стандартам международного учета.

Амортизация ОС и НМА начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия к учету.

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости.

Объекты стоимостью не более 100 00 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации.

3.3. Учет запасов

Учет Запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержден приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н.

Метод оценки стоимости товаров - ФИФО.

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | затраты | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|--|------------|---------------------------|------------------------|---------|---------------------------|------------------------|---------|------------------------|-------------------------|------------------------|---------------------------|
| | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | списано | резерв под обесценение | изменения видов запасов | резерв под обесценение | фактическая себестоимость |
| Запасы - всего | За 2025 г. | 5 985 | - | 1 474 | - | (2479) | - | X | X | 5 600 | - |
| | За 2024 г. | 342 | - | 6 271 | - | (2661) | - | X | X | 5 985 | - |
| в том числе: Сырье и материалы | За 2025 г. | 543 | - | 1 201 | - | - | - | - | (1576) | 168 | - |
| | За 2024 г. | 171 | - | 1 211 | - | - | - | - | (839) | 543 | - |
| Готовая продукция | За 2025 г. | 482 | - | - | - | (452) | - | - | 168 | 199 | - |
| | За 2024 г. | 171 | - | - | - | (527) | - | - | 839 | 482 | - |
| Товары | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Незавершенное производство | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Иные виды запасов | За 2025 г. | 4 960 | - | 273 | - | - | - | - | - | 5 233 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 5 060 | - | (100) | - | - | - | 4 960 | - |

7. Обязательства

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

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | | | | На конец периода |
|---|--------------------------|----------------|---|------------------------------------|-----------------|------------|----------------------|----------------|------------------|
| | | | (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) | | | списано | | | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | переклассифицировано | | |
| Долгосрочные обязательства - всего | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Долгосрочные кредиты | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Краткосрочные обязательства - всего | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 17358 12136 | 6808 6250 | - - | (500) (1028) | - - | - - | 23666 17358 | - - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 28 28 | 165 - | - - | - - | - - | - - | 193 28 | - - |
| Расчеты по налогам и сборам | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 69 138 | - - | - - | (5) (69) | - - | - - | 64 69 | - - |
| Расчеты с государственным внебюджетным фондом | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 15 16 | - - | - - | (1) (1) | - - | - - | 14 15 | - - |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - 540 | - 6643 | - 6250 | - - | (540) - | - - | - 22359 | - 15716 |
| Заемные средства | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 15716 9466 | - - | - - | - - | - - | - - | 15716 1036 | - - |
| Прочие обязательства | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 1530 1948 | - - | - - | (494) (418) | - - | - - | 1530 23666 | - - |
| Итого | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 17358 12136 | 6808 6250 | - - | (500) (70) | - - | - - | 17358 | - - |

8. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|--------------|--------------|
| Материальные затраты | 3 435 | 1 279 |
| Затраты на оплату труда | 2 530 | 756 |
| Отчисления на социальные нужды | 674 | 216 |
| Амортизация | 1 258 | 1 555 |
| Прочие затраты | 1 090 | 2 023 |
| Итого по элементам | 8 987 | 5 829 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | 1575752,4 | 751397,6 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 7 411 | 5 077 |