

**ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
"ВОРОНЕЖАГРОСНАБ-1"**

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

1. Общие сведения

Полное наименование организации: ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
"ВОРОНЕЖАГРОСНАБ-1"

Сокращенное наименование: ЗАО "ВОРОНЕЖАГРОСНАБ-1"

ОГРН 1033600071020

ИНН 3665001056

Юридический адрес: 394038, Воронежская область, г. Воронеж, ул. Дорожная, д.36

Генеральный директор: Степанова Татьяна Николаевна

Уставный капитал: 114 576,00 руб.

Среднесписочная численность: 41 человек.

2. Основные виды экономической деятельности

Основным видом деятельности Организации является (68.20) Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

3. Информация об учетной политике

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

С 01.11.2025г. Организация применяет льготную ставку НДС 5%, в связи с превышением доходов.

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 линейным способом, 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

На 31 декабря 2025г. величина запасов составила 4 073 тыс. руб.

Метод оценки стоимости товаров - ФИФО.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года		в том числе:		переклассифицировано		на конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	18698	(15765)		(3)			18698	(15768)
	За 2024 г.	18698	(15762)		(3)			18698	(15765)
в том числе: Здания	За 2025 г.	8523	(8516)		(1)			8523	(8517)
	За 2024 г.	8523	(8515)		(2)			8523	(8516)
Сооружения	За 2025 г.	-	-		-			-	-
	За 2024 г.	-	-		-			-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	7415	(7249)		(2)			7415	(7251)
	За 2024 г.	7415	(7247)		(1)			7415	(7249)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-		-			-	-
	За 2024 г.	-	-		-			-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-		-			-	-
	За 2024 г.	-	-		-			-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-		-			-	-
	За 2024 г.	-	-		-			-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-		-			-	-
	За 2024 г.	-	-		-			-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-		-			-	-
	За 2024 г.	-	-		-			-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-		-			-	-
	За 2024 г.	-	-		-			-	-
Земельные участки	За 2025 г.	2760	-		-			2760	-
	За 2024 г.	2760	-		-			2760	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-		-			-	-
	За 2024 г.	-	-		-			-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-		-			-	-
	За 2024 г.	-	-		-			-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-		-			-	-
	За 2024 г.	-	-		-			-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-		-			-	-
	За 2024 г.	-	-		-			-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-		-			-	-
	За 2024 г.	-	-		-			-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-		-			-	-
	За 2024 г.	-	-		-			-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-		-			-	-
	За 2024 г.	-	-		-			-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-		-			-	-
	За 2024 г.	-	-		-			-	-

4.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	170	173	176
в том числе:			
Здания	6	6	7
Сооружения	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	164	167	169
Транспортные средства	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	2 760	2 760	2 760
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	2 760	2 760	2 760

6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода					
		На начало года		поступило					списано			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	восстановление резерва									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	144233 144233	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	144233 144233	- -	- -	- -		
в том числе:																	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	144233 144233	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	144233 144233	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	62950 72530	- -	2183 -	- -	- -	- -	(9580) -	- -	- -	- -	62950 62950	- -	- -	65133 62950	- -	
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	62918 72486	- -	2183 -	- -	- -	- -	- -	(9566) -	- -	- -	62918 62918	- -	- -	65101 62918	- -	
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	32 44	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	(12) -	- -	32 32	- -	- -	32 32	- -	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	207183 216763	- -	2183 -	- -	- -	- -	(9580) -	- -	- -	- -	207183 207183	- -	- -	209366 207183	- -	

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	11269	8999
Затраты на оплату труда	37278	29422
Отчисления на социальные нужды	8483	6195
Амортизация	3	3
Прочие затраты	5171	13015
Итого по элементам	62204	57364
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1629)	(1535)
Итого расходы по обычным видам деятельности	63833	56099