

ООО «Новичихинское Хлебоприемное предприятие» (ООО «Новичихинское ХПП»)

Адрес 659730, Алтайский край, Новичихинский район, с.Новичиха, ул.Ленинская 32

ИНН 2260003600 КПП 226001001

ОГРН 1152201000236

р/сч40702810802000012944 Алтайское отделение №8644 ПАО Сбербанк

кор/сч 30101810200000000604 БИК 040173604

тел. (38555) 22-3-72,

бухгалтерия (3852) 20-15-20

email: nhpp@agroprod.org

Руководитель:

Директор Николаев Андрей Николаевич, действующий на основании Устава.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

1. Общая информация об организации

ООО «Новичихинское ХПП» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

10.92 — Производство готовых кормов для непродуктивных животных

Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта 1С Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2. Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обеспечение), а также оценочных обязательств.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

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)					Остаток на конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
1	2	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные обязательства – всего	за 2025 г.	119951		0	-15526	0	0	104425
	за 2024 г.	65473	59266	0	-4788	0	0	119951
в том числе: кредиты	за 2025 г.	14060		-	-6516	-	-	7544
	за 2024 г.	9697	4363	-	-	-	-	14060
займы	за 2025 г.	96434		-	-4345	-	-	92089
	за 2024 г.	48559	47875	-	-	-	-	96434
прочие	за 2025 г.	9457		-	-4665	-	-	4792
	за 2024 г.	7217	7028	-	-4788	-	-	9457
Краткосрочные обязательства – всего	за 2025 г.	5280	106209	16023	-82456	0	0	45056
	за 2024 г.	60340	37012	2522	-94594	0	0	5280
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2025 г.	1324	35963	-	-21600	-	-	15687
	за 2024 г.	57373	8824	-	-64873	-	-	1324
авансы полученные	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	0
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	0
расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	136	54210		-48503	-	-	5843
	за 2024 г.	10	18778	-	-18652	-	-	136
кредиты	за 2025 г.	99	0	2343	-2317	-	-	125
	за 2024 г.	94	2068	2522	-4585	-	-	99
займы	за 2025 г.	3410	10900	13680	-5092	-	-	22898
	за 2024 г.	2645	4406	-	-3641	-	-	3410
прочие	за 2025 г.	311	5136	-	-4944	-	-	503
	за 2024 г.	218	2936	-	-2843	-	-	311
из них расчеты по страховым взносам (в том числе страховые взносы на травматизм)	за 2025 г.	3	194		-178	-	-	19
	за 2024 г.	2	26		-25	-	-	3
Итого	за 2025 г.	125231	111001	16023	-97982	0	X	149481
	за 2024 г.	125813	96278	2522	-99382	0	X	125231

4. Основные средства

В составе основных средств отражены машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2022, учитываются в расходах единовременно.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом; переоценка не проводится.

Стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченных арендных платежей.

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
1	2	4	5	6	7	8	9	10	15	16
Основные средства за исключением инвестиционной недвижимости) – всего	за 2025 г.	26620	-4306	2643	0	0	-5790	0	29263	-10096
	за 2024 г.	26322	-4306	298	0	0	0	0	26620	-4306
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2025 г.	-	-	159	-	-	-4	-	159	-4
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	0	0
машины и оборудование	за 2025 г.	23329	-1984	2484	-	-	-4817	-	25813	-6801
	за 2024 г.	23031	-1984	298	-	-	-	-	23329	-1984
транспортные средства	за 2025 г.	3250	-2284	-	-	-	-966	-	3250	-3250
	за 2024 г.	3250	-2284	-	-	-	-	-	3250	-2284
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2025 г.	41	-38	-	-	-	-3	-	41	-41
	за 2024 г.	41	-38	-	-	-	-	-	41	-38

Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
				поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
1	2	4	5	6	7	8	9	10	13	14
Права пользования активами – всего	за 2025 г.	17718	-4770	2580	-	-	-3478	-	20298	-8248
	за 2024 г.	17718	-2651	-	-	-	-2119	-	17718	-4770

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	3	4	5
Амортизируемые основные средства – всего	31213	35262	
Неамортизируемые основные средства – всего	-	-	
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11
Капитальные вложения на приобретение основных средств – всего	за 2025 г.	2044	-	3360	-	-479	-3852	1073	-
	за 2024 г.	-	-	2342	-	-	-298	2044	-
Капитальные вложения на создание основных средств – всего	за 2025 г.	10470	-	1039	-	-	-1314	10195	-
	за 2024 г.	10470	-	-	-	-	-	10470	-

5. Запасы

В составе запасов Общество отражает материалы, сырье, товары, готовая продукция и иные активы, используемые в основной деятельности. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>12</i>	<i>13</i>
Запасы - всего	за 2025 г.	90965	0	259624	-253575	0	0	97014	0
	за 2024 г.	93017	0	72983	-75035	0	0	90965	0
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2025 г.	35978	-	98317	-105892	-	-	28403	0
	за 2024 г.	26480	-	23590	-14092	-	-	35978	0
животные на выращивании и откорме	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	0	0
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	0	0
затраты в незавершенном производстве	за 2025 г.	24365	-	26377	-30415	-	-	20327	0
	за 2024 г.	16113	-	14042	-5790	-	-	24365	0
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2025 г.	13830	-	129422	-105573	-	-	37679	0
	за 2024 г.	28229	-	16924	-31323	-	-	13830	0
товары отгруженные	за 2025 г.	16792	-	5508	-11695	-	-	10605	0
	за 2024 г.	22195	-	18427	-23830	-	-	16792	0

6. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

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	поступление		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			
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
авансы выданные	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
прочие	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	10352	0	12958	0	-8630	0	0	0	14680	0
	за 2024 г.	6983	0	7541	0	-4172	0	0	0	10352	0
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	10324	-	12958	-	-8630	-	-	-	14652	0
	за 2024 г.	6955	-	7536	-	-4167	-	-	-	10324	0
авансы выданные	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
прочие	за 2025 г.	28	-	-	-	-	-	-	-	28	0
	за 2024 г.	28	-	5	-	-5	-	-	-	28	0
Итого	за 2025 г.	10352	0	12958	0	-8630	0	0	X	14680	0
	за 2024 г.	6983	0	7541	0	-4172	0	0	X	10352	0

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Бенефициарными владельцами являются:

Адам Андрей Яковлевич владеет долей прямо 50%

Бондаренко Сергей Владимирович владеет долей прямо 50%.

8. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор и главный бухгалтер Николаев Андрей Николаевич

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Директор ООО «Новичихинское ХПП»

А.Н.Николаев