

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ПИТОМНИК «УРАЛЬСКИЙ САМОЦВЕТ»
ИНН 6685212332 КПП 668501001
ОГРН 1236600045472**

Юридический адрес: Свердловская обл, р-н Сысертский, г Сысерть, тер производственной площадки АРП Сысерть, 1/5

тел. +79193004835
uralsamotsvet@mail.ru

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО ПИТОМНИК «УРАЛЬСКИЙ САМОЦВЕТ»
за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 год**

1. Общая информация об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью ПИТОМНИК «УРАЛЬСКИЙ САМОЦВЕТ».

Юридический адрес: 624022, Свердловская обл, р-н Сысертский, г Сысерть, тер производственной площадки АРП Сысерть, 1/5

Фактический адрес: 624022, Свердловская обл, р-н Сысертский, г Сысерть, тер производственной площадки АРП Сысерть, 1/5

Общество зарегистрировано в государственном реестре юридических лиц 25.07.2023 г.

Основной государственный регистрационный номер 1236600045472

Общество с ограниченной ответственностью ПИТОМНИК «УРАЛЬСКИЙ САМОЦВЕТ» было создано на основании решения №1 единственного учредителя от 20.07.2023 г.

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. и находится в собственности Акционерного общества «Смарт Бизнес» ИНН 9718263235 в 100 % доли в уставном капитале.

Директор Общества с 22.07.2025 г. по настоящее время – Бадретдинов Азамат Ахматович.

Ответственный за ведение бухгалтерского учета в Обществе с 22.07.2025 г. по настоящее время директор организации.

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 Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

01.19.2 – Цветоводство

01.13.1 – Выращивание овощей

46.22 – Торговля оптовая цветами и растениями

3. Пояснения по основным средствам организации

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Наличие и движение основных средств													
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
					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.	2 079	(225)	-	-	-	(379)	-	-	-	-	2 079	(604)
	За 2024 г.	775	-	1 304	-	-	(225)	-	-	-	-	2 079	(225)
в том числе:													
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 079	(225)	-	-	-	(379)	-	-	-	-	2 079	(604)
	За 2024 г.	775	-	1 304	-	-	(225)	-	-	-	-	2 079	(225)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. 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	1 475	1 854	775
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 475	1 854	775
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			

4. Пояснения по запасам в организации

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	22 729	-	308 904	(296 071)	-	-	X	X	35 562	-
	За 2024 г.	759	-	352 657	(330 688)	-	-	X	X	22 729	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	221 584	(6 951)	-	-	(181 429)	-	33 205	-
	За 2024 г.	-	-	4 620	(1 324)	-	-	(3 296)	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	6 222	-	-	(5 771)	-	-	(278)	-	172	-
	За 2024 г.	-	-	-	(157 885)	-	-	164 107	-	6 222	-
Животные на выращивании и откорме	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	16 507	-	87 078	(283 197)	-	-	181 797	-	2 185	-
	За 2024 г.	759	-	348 006	(171 478)	-	-	(160 780)	-	16 507	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	242	(151)	-	-	(90)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	31	-	-	-	(31)	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

5. Пояснения дебиторской задолженности в организации

Наличие и движение дебиторской задолженности										
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном					На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			по условиям договора	резерв по сомнительны м долгам
				в результате фактов хозяйственной	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановлен ие резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	59 812	-	151 700	-	(2 073)	-	-	209 439	-
	За 2024 г.	1 218	-	58 594	-	-	-	-	59 812	-
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	291	-	39 378	-	(244)	-	-	39 426	-
	За 2024 г.	-	-	291	-	-	-	-	291	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	2 112	-	-	-	-	2 112	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	57 519	-	108 714	-	-	-	-	166 233	-
	За 2024 г.	1 217	-	56 302	-	-	-	-	57 519	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 829	-	-	-	(1 829)	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 829	-	-	-	-	1 829	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	170	-	1 486	-	-	-	-	1 656	-
	За 2024 г.	1	-	169	-	-	-	-	170	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3	-	5	-	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	-	-	3	-	-	-	-	3	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	5	-	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	59 812	-	151 700	-	(2 073)	-	-	209 439	-
	За 2024 г.	1 218	-	58 594	-	-	-	-	59 812	-

6. Пояснения по обязательствам в организации

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)				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.	10 000 -	- 10 000	- -	(3 636) -	- -	6 364 10 000
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	10 000 -	- 10 000	- -	(3 636) -	- -	6 364 10 000
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	16 512 4 689	107 923 16 264	- -	(10 559) (4 442)	- -	113 876 16 512
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	13 322 3 124	53 477 13 232	- -	(10 386) (3 034)	- -	56 413 13 322
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- 1 394	- -	- -	- (1 394)	- -	- -
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	40 000 -	- -	- -	- -	40 000 -
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	- -	730 -	- -	- -	- -	730 -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	- -	5 -	- -	- -	- -	5 -
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	1 764 95	5 069 1 669	- -	- -	- -	6 833 1 764
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	1 210 -	8 626 1 210	- -	- -	- -	9 836 1 210
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	63 74	- -	- -	(33) (11)	- -	29 63
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	- 2	8 -	- -	- (2)	- -	8 -
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	153 -	7 153	- -	(139) -	- -	21 153
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	26 512 4 689	107 923 26 264	- -	(14 195) (4 442)	- -	120 240 26 512

7. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	580 264	596 321
Затраты на оплату труда	3 574	3 320
Отчисления на социальные нужды	1 032	926
Амортизация	379	225
Прочие затраты	73 170	42 325
Итого по элементам	658 419	643 117
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(284 439)	(265 835)
Итого расходы по обычным видам деятельности	373 980	377 282

8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- обеспечения обязательств;
- государственная помощь, бюджетные средства и бюджетные кредиты

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

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Директор

ООО ПИТОМНИК «УРАЛЬСКИЙ САМОЦВЕТ»



Бадретдинов А.А.