

Общество с ограниченной ответственностью "Мельница купца Маркова"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО "Мельница купца Маркова"
- 1.2. Юридический адрес 433511, Ульяновская обл., г. Димитровград ул. Куйбышева,235
- 1.3. Дата государственной регистрации 01.01.2015
- 1.5. Численность сотрудников: 69

Наименование подразделения
Администрация
Мельница
Центральный элеватор
Юридический отдел
Охрана
Автотранспортная служба
Электромеханический цех

1.6. Уставный капитал составляет 100 тыс. руб.

Участниками являются:

Высшим органом управления Обществом является единственный участник-Григорян Артур Размикович. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - директором.

Директор ООО «Мельница купца Маркова» Бочкарев Александр Иванович.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Производство муки из зерновых культур (ОКВЭД 10.61.2)
Хранение и складирование зерна (ОКВЭД 52.10.3)
Оказание транспортных услуг по перевозке грузов (ОКВЭД 52.29)
Оптовая торговля зерном, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных (ОКВЭД 46.21.11)

2. Информация об учетной политике

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной директором ООО «Мельница купца Маркова» Бочкаревым Александром Ивановичем.

от 25.12.2024 года № б/н, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими действующими положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Отсутствуют отступления от российских правил бухгалтерского учета.

Изменений в Учетную политику в целях бухгалтерского учета в отчетном периоде не вносилось.

3. КРИТЕРИЙ СУЩЕСТВЕННОСТИ

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н, с изменениями (далее – ПБУ 22/2010).

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель, или значение группы статей Отчета о прибылях и убытках и (или) других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

4. Информация об изменениях оценочных значений

Ведение бухгалтерского учета изменения оценочных значений осуществляется Обществом в соответствии с "Положением по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008)", утвержденными приказом Приказ Минфина России от 06.10.2008 N 106н

в действующей редакции.

В данном отчетном периоде, изменений оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность периода нет.

Изменений оценочных значений, которые повлияют на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды нет

5 Информация о рисках хозяйственной деятельности

В своей финансово-хозяйственной деятельности Общество сталкивается с рисками, которые присущи деятельности любого хозяйственного общества в Российской Федерации. В Обществе уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. Общество не выявило специфических рисков, характерных только для финансово-хозяйственной деятельности Общества.

6. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся 384 942 тыс.руб.

7. Нематериальные активы

Нематериальные активы на 31.12.2025 в ООО «Мельница купца Маркова» отсутствуют

8. Инвентаризация

Объект учета
Основные средства
Материально-производственные запасы
...

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 860 647 тыс.руб что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с реализацией продукции собственного производства (мука) и товаров для перепродажи.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

.Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

Общество:

имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы;

не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;

соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;

не имеет претензий кредиторов.

В дальнейшем руководство Общества планирует увеличить доходы и поступление денежных средств, сократить управленческие расходы, вести непрерывную хозяйственную деятельность, направленную на получение доходов и прибыли.

По мнению руководства, Общество будет продолжать свою деятельность как минимум ближайшие 12 месяцев после отчетной даты. Таким образом, руководство ожидает, что активы будут реализовываться, а обязательства погашаться в установленном порядке, поэтому годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

С учетом этих обстоятельств способность Общества продолжать непрерывно деятельность в ближайшие 12 месяцев оценивается как высокая.

11. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ

от 25.11.1998 № 56н, в действующей редакции.

Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации.

События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность отсутствуют.

Руководитель

Подпись

ФИО

Численность
15
15
11
1
8
18
1

Дата проведения инвентаризации	Примечания
01.10.2025-30.10.2025	-
01.10.2025-30.10.2025	-
	-
...	...

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Мельница купца Маркова"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	384 942	154 353	116 504
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	22 548	23 903	12 707
Прочие внеоборотные активы	1190	62 018	198 333	189 373
Запасы	1210	397 071	249 901	71 090
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	162	212	1 497
Дебиторская задолженность*	1230	67 539	50 997	39 632
Финансовые вложения краткосрочные	1240	88 033	87 502	48 538
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 169	2 589	7 398
Прочие оборотные активы	1260	475	182	-
ИТОГО активы	-	1 025 956	767 972	486 739
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	27 069	25 194	10 936
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	72 295	78 447	85 232
Заемные средства краткосрочные	1510	224 250	134 829	79 024
Кредиторская задолженность	1520	650 031	483 284	272 213
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	973 645	721 754	447 405
Стоимость чистых активов	-	52 311	46 218	39 334

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	5610	735 704	732 183
Расходы на оплату труда	5620	38 412	39 693
Отчисления на социальные нужды	5630	9 402	8 406
Амортизация	5640	5 002	4 860
Прочие затраты	5650	25 816	20 678
Итого по элементам	5660	814 336	805 820
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(136 211)	(190 403)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	678 125	615 417

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

Бочкарев Александр

Иванович

(расшифровка подписи)

11 февраля 2026 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосро- ч-	перевод из дебитор- ской в кре- диторску	перевод из кредитор- ской в де- биторску	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовы й результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2025г. за 2024г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2025г. за 2024г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2025г. за 2024г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2025г. за 2024г.	94 136 102 278	25 269 17 547	- -	(32 651) (25 689)	- -	- -	- -	- -	86 754 94 136
	5555 5575	за 2025г. за 2024г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2025г. за 2024г.	618 113 351 237	684 953 766 017	44 758 38 680	(471 636) (537 821)	(1 907) -	- -	- -	- -	874 281 618 113
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2025г. за 2024г.	321 780 163 091	178 339 201 175	- 6 952	(41 726) (49 439)	(1 907) -	- -	- -	- -	456 486 321 780
авансы полученные	5562 5582	за 2025г. за 2024г.	152 610 89 373	43 082 93 325	- -	(5749) (30 088)	- -	- -	- -	- -	189 943 152 610
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2025г. за 2024г.	1 143 4 997	6729 1 616	1 -	(6 381) (5470)	- -	- -	- -	- -	1 492 1 143
кредиты	5564 5584	за 2025г. за 2024г.	134 829 72 895	305 016 338 383	32 193 21 210	(395 659) (297 659)	- -	- -	- -	- -	76 379 134 829
займы	5565 5585	за 2025г. за 2024г.	151 580 6 129	151 580 130 910	12 564 10 518	(16 273) (147 557)	- -	- -	- -	- -	147 871 -
прочая	5566 5586	за 2025г. за 2024г.	7 751 14 752	207 607	- -	(5 848) (7608)	- -	- -	- -	- -	2 110 7 751
	5567 5587	за 2025г. за 2024г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2025г. за 2024г.	618 113 351 237	684 953 766 017	44 758 38 680	(471 636) (537 821)	(1 907) -	X X	- -	- -	874 281 618 113

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025г.	50 997	-	33 707	-	(17 167)	-	-	-	-	-	-	67 539	-
	5530	за 2024г.	39 632	-	37 875	-	(26 511)	-	-	-	-	-	-	50 997	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025г.	41 549	-	21 462	-	(9 652)	-	-	-	-	-	-	53 359	-
	5531	за 2024г.	23 472	-	29 113	-	(11 036)	-	-	-	-	-	-	41 549	-
Авансы выданные	5512	за 2025г.	3 442	-	7 905	-	(4 772)	-	-	-	-	-	-	6 575	-
	5532	за 2024г.	6 129	-	5 513	-	(8 201)	-	-	-	-	-	-	3 442	-
Прочая	5513	за 2025г.	6 006	-	4 341	-	(2 743)	-	-	-	-	-	-	7 604	-
	5533	за 2024г.	10 031	-	3 249	-	(7 274)	-	-	-	-	-	-	6 006	-
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2025г.	50 997	-	33 707	-	(17 167)	-	-	-	X	-	-	67 539	-
	5520	за 2024г.	39 632	-	37 875	-	(26 511)	-	-	-	X	-	-	50 997	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	106 664	106 664	94 485
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	15 987	15 987	3 965
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бочкарев Александр
Иванович**

(расшифровка подписи)

11 февраля 2026 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2025г.	198 332	352 778	(233 297)	(255 795)	62 018
	5250	за 2024г.	189 374	63 420	(2 130)	(52 332)	198 332
в том числе:							
Крановая установка б/у	5241	за 2025г.	346	-	346	-	-
	5251	за 2024г.	346	-	-	-	346

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

