

ПОЯСНЕНИЯ

К упрощенной Бухгалтерской отчетности ООО «Тепличный Комплекс Расцвет» за 2025 год

Организация является Обществом с ограниченной ответственностью.

ООО «Тепличный Комплекс Расцвет» является субъектом МСП, применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и формирует бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

Изменения и дополнения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Общество не имеет филиалов, не имеет обособленные подразделения

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 01.19.21; 53.20.3

В отчетном периоде Общество осуществляло деятельность по выращиванию цветов в открытом и защищенном грунте.

Основной вид деятельности, согласно ЕГРЮЛ – 01.19.21 - Выращивание цветов в открытом и защищенном грунте.

Выручка от основного вида деятельности за 2025 год составила 16 580 тыс. руб., что составляет 100 %.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании каждого месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

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	поступило		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			
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 прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	6 855	-	313	-	(6 792)	-	-	-	375	-
	За 2024 г.	3 132	-	6 755	-	(3 032)	-	-	-	6 855	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 099	-	143	-	(6 099)	-	-	-	143	-
	За 2024 г.	644	-	6 099	-	(644)	-	-	-	6 099	-
Расчеты с покупателями	За 2025 г.	671	-	124	-	(654)	-	-	-	141	-

и заказчиками	3а 2024 г.	190		575	(93)				671
Расчеты с прочими поставщикам и и подрядчикам и	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.								
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	45		10					55
	3а 2024 г.	2		43					45
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Расчеты с подотчетным и лицами	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								

Расходы будущих периодов	За 2025 г.	39		36	(39)			36
	За 2024 г.	2 294		39	(2 294)			39
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Итого	За 2025 г.	6 855		313	(6 792)		X	375
	За 2024 г.	3 132		6 755	(3 032)		X	6 855

Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный – 10 000 (десять тысяч) рублей.

Структура уставного капитала

№ п/п	Полное наименование	На 31.03.2024		На 31.03.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Боднарюк Олеся Борисовна	7 500	75%	7 500	75%
2.	Чобану Олег Владимирович	2 500	25%	2 500	25%
Итого:		10 000	100	10 000	100

Генеральный директор

_____ Боднарюк О.Б.