

Общество с ограниченной ответственностью «ООО Родник»

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 Родник».

1.2. Юридический адрес – 646270, Омская обл, Черлакский район, с. Красный октябрь, ул. Октябрьская, д.17а

1.4. Основной ОКВЭД – 01.11 Выращивание зерновых (кроме риса), зернобобовых культур и семян масличных культур

1.5. Уставный капитал составляет 60 000,00 руб. Участниками являются:

- О.В. Фельбуш -1/3
- С.Ю. Шаповалов -1/3
- А.Ю. Шаповалов -1/3

1.6. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Родник ». составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

5. Учет основных средств и нематериальных активов

В составе основных средств отражены транспортные средства и здания, оборудования 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.

6. Запасы

Материально-производственные запасы делятся на следующие группы:

- Готовая продукция
- Материалы

Готовая продукция – 34 356 000,00

Материалы – 1 920 000,00

7. Денежные средства

На расчетном счете остались денежные средства в размере 323 000,00

8. Кредиторская задолженность и дебиторская задолженность

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

Нереальная к взысканию задолженность описывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Дебиторская задолженность за покупателями составила – 603 100,00

Долгосрочная кредиторская задолженность перед банком составила – 5 000 000,00

Долгосрочный займ перед учредителем составил – 9 073 000,00

Обязательства по аренде – 3 471 000,00

Краткосрочный кредит перед банком (оборотный кредит на год) – 15 000 000,00

Кредиторская задолженность:

с поставщиками – 24 032 000,0 (за ГСМ и удобрения)

9. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей участников Общества в соответствии с величиной, установленной в Уставе Общества.

10. Признание доходов и расходов

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с продажей товаров и оказанием услуг, за исключением коммерческих и управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Руководитель Общества Ольга Владимировна Фельбуш