

ООО «Дружба»

1. Общие сведения

- 1.1 ООО «Дружба» зарегистрирована 10.02.2023 г. Межрайонной инспекцией ФНС России №23 по Красноярскому краю. ОГРН 1232400003483, ИНН 2436004688, КПП 243601001. Юридический адрес: 663459, Россия, Красноярский край, Богучанский м.р-н, Чуноярский сельсовет с.п., Чунояр с., Октябрьская ул., д. 9, кв.
- 1.2 Основной вид деятельности по ОКВЭД: 46.73.1 Торговля оптовая древесным сырьем и необработанными лесоматериалами.
- 1.3 Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей. Учредителем является Чэнь Цзиньжень, доля в уставном капитале составляет 100%.
- 1.4 Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023 г. № 157н.

2. Учетная политика

- 2.1 Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета. Учетная политика организации утверждена Приказом генерального директора № 1 от 10.02.2023. Изменения в учетную политику в течении 2025 г. не вносились.

2.2 Основные способы ведения бухгалтерского учета:

- Амортизация основных средств и не материальных активов используется линейный способ;

-

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости.

Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО);

- Лимит отнесения активов к основным средствам: 100 000 рублей;
- В 2025 г. выручка признается по кассовому методу;

- 2.3 Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную (финансовую) отчетность, на основании ч.4 ст. 6 Закона №402-ФЗ

3. Расшифровка основных статей бухгалтерского баланса

- 3.1 Строка 1150 «Материальные внеоборотные активы, в т.ч. основные средства»

По состоянию на 31.12.2025 г. остаточная стоимость основных средств составляет 2424 тыс. рублей.

Земельный участок – 1810 тыс. рублей;

Здания и сооружения первоначальная стоимость на 31.12.2025 г., 458 тыс. рублей.

Накопленная амортизация, 17 тыс. рублей. Остаточная стоимость, 441 тыс. рублей;

Машины и оборудование первоначальная стоимость на 31.12.2025 г., 240 тыс. рублей.

Накопленная амортизация, 67 тыс. рублей. Остаточная стоимость, 173 тыс. рублей;

Итого: 2424 тыс. рублей.

В 2025 г. поступило объектов на сумму 240 тыс. рублей, Амортизация начислена в сумме 67 тыс. рублей.

3.2 Строка 1210 «Запасы»

Сырьё и материалы на 31.12.2025 г., 1771 тыс. рублей, на 31.12.2024 г., 189 тыс., рублей;
Готовая продукция на 31.12.2025 г. 610 тыс. рублей, на 31.12.2024 г. 0

Итого: 2381 тыс. рублей.

3.3 Строка 1240 «Дебиторская задолженность»

Покупатели и заказчики на 31.12.2025 г., 1528 тыс. рублей, на 31.12.2024 г., 1091 тыс. рублей;

Поставщики (авансы выданные) на 31.12.2025 г., 719 тыс. рублей, на 31.12.2024 г., 464 тыс. рублей;

Прочие дебиторы (налоги и страховые взносы) на 31.12.2025 г., 224 тыс. рублей, на 31.12.2024 г., 218 тыс. рублей

Итого: 2471 тыс. рублей

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

3.4 Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

Поставщики и подрядчики на 31.12.2025 г., 270 тыс. рублей, на 31.12.2024 г., 130 тыс. рублей;

Покупатели и заказчики на 31.12.2025 г., 1597 тыс. рублей, на 31.12.2024 г., 1592 тыс. рублей;

Перед бюджетом и внебюджетными фондами на 31.12.2025 г., 79 тыс. рублей, на 31.12.2024 г., 33 тыс. рублей;

Перед персоналом по подотчетным средствам на 31.12.2025 г., 354 тыс. рублей, на 31.12.2024 г., 378 тыс. рублей;

Итого: 2300 тыс. рублей

3.5 Строка 1410 «Долгосрочные заемные средства»

У ООО «Дружба» имеется задолженность по договорам займов перед учредителем по состоянию на 31.12.2025 г., 9828 тыс. рублей, на 31.12.2024 г., 3136 тыс. рублей.

4. Анализ финансовых результатов

4.1 Выручка за 2025 г. составила 1787 тыс. рублей. Вся выручка получена от оказания услуг по распиловке и погрузке пиломатериала в транспортные средства;

4.2 Себестоимость продаж составила 919 тыс. рублей;

4.3 За 2025 г. организация получила убыток в сумме 3245 тыс. рублей.

5. Информация о связанных сторонах и аффилированных лицах

- Единственный участник общества (учредитель) Чэнь Цзиньжень
- Генеральный директор Юманов Алексей Николаевич
- В отчетном периоде были получены беспроцентные займы от учредителя.

_____ Юманов А.Н.