

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ЭКОСАД» за 2025 г.

31.03.2026 г.

1. Сведения об Обществе

- 1.1. Полное наименование- Общество с ограниченной ответственностью «ЭКОСАД»
- 1.2. Местонахождение - 361319, Кабардино-Балкарская Республика, Урванский район, с. Псынабо, ул. Марии Шехихачевой, д.26.
- 1.3. Дата государственной регистрации общества- 25.03.2016 года ИФНС № 2 по г. Нальчику КБР.

Свидетельство о государственной регистрации №1160726052024, ИНН 0707018570, КПП 070701001

1.4. Основной вид деятельности организации: 01.24 ОКВЭД - Выращивание семечковых и косточковых культур.

1.5. Сведения об уставном капитале - Уставный капитал общества составляет 10 000 (Десять тысяч рублей (оплачено 100%).

1.6. Учредители и аффилированные лица организации:

- Хакунова Ж.Д. - учредитель (с 01.01.2024 г. по 31.12.2024 г.)
- Фиров К.Х. – Генеральный директор (с 01.01.2024 г. по 31.12.2024 г.)

1.7. Информация об аудиторе Общества – ООО АК "КОЛЛЕГИЯ АУДИТОРОВ". Зарегистрировано по адресу: 368300, РЕСПУБЛИКА ДАГЕСТАН, Г. КАСПИЙСК, УЛ. ХИЗРОЕВА, Д.7 В.

1.8. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 45 человек.

1.9. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

1.10. Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ).

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ЭКОСАД» утверждена приказом исполняющего обязанности генерального директора Кулева Г.И. 30.12.2021 №12

Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием рабочего Плана счетов и с использованием регистров бухгалтерского учета, перечень и форма которых установлены в программе «1С бухгалтерия».

В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом России.

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 10 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью не более 100 000 руб. списываются по мере их передачи в эксплуатацию.

Затраты на текущий и капитальный ремонт имущества включаются в расходы организации отчетного периода.

Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 90 «Продажи» без распределения по видам деятельности.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

Стоимость Основных средств организации на 31.12.2025 года составляет 942 856 тыс. руб.

В отчетном году выручка ООО «ЭКОСАД» составила (тыс. руб.):

1	Выручка от реализации продукции (основная деятельность)	403 192
2	Выручка от реализации услуг	40 610

Затраты на производство и реализацию услуг (тыс. руб.):

1	Амортизация	63 342
2	Взносы в ФСС от НС и ПЗ	537
3	ГСМ	2 689
4	Материалы, инвентарь, зап.части, обслуживание техники	4 599
5	Оплата труда	25 574
6	Прочие затраты производства	12 642
7	Страховые взносы	7 672
8	Транспортные расходы	31
9	Упаковка и комплектующие	27 959
10	Химикаты, препараты	52 447
11	Электроэнергия	23 918
	ИТОГО	222 392
12	Управленческие расходы	12 130
13	Прочие доходы	4 986
14	Проценты к получению	38
15	Прочие расходы	7 712
	Чистая прибыль(убыток) до налогообложения	207 574

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.

1.Наличие дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 года составляет 55 351 тыс.руб.

№	Наименование	Сумма (тыс. руб)
1	ООО «ФУДЖИ»	19 449
2	ООО «НОВА»	2 236
3	Европлан	2 549
4	ООО «Интертехноком»	9 700
5	Прочие	21 417
	ИТОГО	55 351

2.Наличие кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составляет 101 055 тыс. руб.

№	Наименование	Сумма (тыс. руб.)
1	ООО "Ай-Пласт"	19 999
2	Атлас-Сад	13 150
3	Техэкспресс	3 525
4	ООО "ФЭС-Агро"	20 203
5	Агрокомплекс КФХ	5 703
6	ООО «АГРО-СЕВЕР»	3 059
7	Прочие	35 416
	ИТОГО	101 055

3.Стоимость Чистых активов на 31.12.2024 года составляет – 897 803 тыс. руб.

4. Заработная плата

Среднемесячный фонд оплаты труда за 2025 год — 2 131 166 руб.

5. Информация об аффилированных лицах

Аффилированными лицами по отношению к обществу является:

- Хакунова Ж.Д. - учредитель (с 01.01.2024 г. по 31.12.2024 г.)
- Фиров К.Х. – Генеральный директор (с 01.01.2024 г. по 31.12.2024 г.)

Хакунова Жанна Дакуйевна – учредитель с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г. – выплат дивидендов в 2025 году не было.

Хакунова Жанна Дакуйевна – коммерческий директор с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г. – заработная плата за 2025 год составила – 1 382 544 руб. 25 коп., НДФЛ удержан и уплачен в сумме 179 731 руб., начислены страховые взносы в размере 414 763 руб. 28 коп.

Иных вознаграждений у учредителя Хакуновой Ж.Д. в отчетном периоде не было.

Фиров Клим Хабалович – Генеральный директор с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г. - заработная плата за 2025 год составила – 1 314 225 руб. 40 коп., НДФЛ удержан и уплачен в сумме 170 849 руб., начислены страховые взносы в размере 394 267 руб. 62 коп.

Иных вознаграждений у Генерального директора Фирова К.Х. в отчетном периоде не было.

Генеральный директор ООО «ЭКОСАД»

К.Х. Фиров