

Общество с ограниченной ответственностью

«Компания Айс-Дон» РФ

346723 Ростовская область, Аксай ул. Чапаева 303

ИНН-6102063995 КПП-610201001 в ПАО КБ

« Центр - Инвест» г. Ростов-на-Дону р./с 40702810400100001690

к/с 30101810100000000762 БИК 046015762 ОКПО-24205333 ОКВЭД-10.52

Тел. факс 8 863 50 5 94 21 8 863 2400984 E-mail: aksay@rambler.ru

№. _____

Пояснение к бухгалтерской отчетности ООО «Компания Айс-Дон» за 2025 г.

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2025 г., подготовленной в соответствии с ФСБУ

Общество с ограниченной ответственностью «Компания Айс-Дон» (ООО)
«Компания Айс-Дон»

ОГРН: 1156181003197 Дата регистрации: 20.08.2015

ОКВЭД 10.52 Производство мороженого

Управляющий орган: Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган – директор Бирюкова Елена Владимировна, действующий на основании УСТАВА.

Участники общества: Машуков Олег Геннадьевич – доля в уставном капитале 100 %.

На отчетную дату Общество не имеет обособленных подразделений и филиалов, зарегистрированных в установленном порядке.

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из предположения о непрерывности деятельности Общества, что подтверждается отсутствием признаков банкротства, наличие необходимых ресурсов для ведения деятельности.

Амортизация начисляется линейным способом. В соответствии с учетной политикой, активы стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расход единовременно.

Запасы оцениваются по средней себестоимости, рассчитываются по итогам месяца. ТМЦ для управленческих нужд списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию.

Учет ведется методом начисления доходов и расходов. Проценты по депозитам и кредитам признаются прочими доходами и расходами.

Информация о статьях отчетности.

Основные средства и внеоборотные активы:

Рост стоимости основных средств и внеоборотных активов связан с приобретением нового оборудования в 2025 г. и новой линии для производства эскимо в сентябре 2025 г.

Запасы отражены в бухгалтерской отчетности по фактической себестоимости. На 31.12.2025 г. запасы включают в себя сырье на сумму 11 607 тыс. руб., упаковочные материалы на сумму 5 216 тыс. руб. прочие запасы (инвентарь, запчасти) 230 тыс.руб.

Дебиторская и кредиторская задолженность: Основными дебиторами и кредиторами являются покупатели и поставщики. Просроченной задолженности

нет. В октябре была сделана предоплата поставщику за холодильное оборудование, со сроком поставки 1 кв 2026 г. в размере 1 316 тыс. руб.

Заемные средства: Беспроцентные займы от учредителя на пополнение оборотных средств. Все условия соблюдаются и просрочек нет.

Стоимость чистых активов общества на 31.12.2025 11 016 тыс. руб. Дивиденды в 2025 г. не выплачивались.

На дату подписания отчетности существенных событий, которые могли бы повлиять на финансовое положение общества по состоянию на 31.12.2025г., не произошло.

На отчетную дату Общество не имеет незавершенных судебных разбирательств.

Директор



Бирюкова Е.В.