

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025год

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОДЭКС»
ИНН 0268022086, КПП 026801001, ОГРН 1030203422171
Адрес: 453104, Республика Башкортостан, город Стерлитамак, ул.Профсоюзная, д.15

1. Общая информация

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «ПРОДЭКС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.
- 1.2. Уставный капитал составляет 10 000рублей. Единственным участником является – Маринина Н.Н. с долей 100 процентов.
- 1.3. Основной ОКВЭД в 2025году – 46.33 Торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами и жирами.

2. Учетная политика

- 2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.
- 2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету, согласно п.33,35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств обществом не производится, согласно п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п.32 ФСБУ 5/2019 «Запасы». Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов отражены материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание материалов в производство и товаров при продаже осуществляется по средней себестоимости.

5. Займы и кредиты

Расходы по займам и кредитам признаются прочими расходами.

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах.

Дополнительные расходы по займам и кредитам включаются в состав прочих расходов единовременно (без равномерного включения).

6. Учет доходов и расходов

Учет доходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются в полном объеме.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 692 843,4тыс.руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 417 555,1тыс.руб.

Увеличение данного показателя связано с увеличением объема продаж.

3.Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025г. ²	4 846	(4 569)		0		(162)					4 846	(4 726)	
	за 2024 г. ³	4 846	(4 389)		0		(174)					4 846	(4 563)	
в том числе: транспортные средства	за 2025 г. ²	3 867	(3 867)		0		0					3 867	(3 867)	
	за 2024 г. ³	3 867	(3 867)		0		0					3 867	(3 867)	
Машины и оборудование	за 2025 г. ²	669	(386)		0		(162)					669	(548)	
	за 2024 г. ³	669	(212)		0		(174)					669	(386)	
в том числе: (группа)	за _____ г. ²		0		0		0						0	
	за _____ г. ³		0		0		0						0	

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 2025 г. ²	4 266	()	633 488	(632 747)			X	X	5 007	()
	за 2024 г. ³	5 065	()	228 467	(229 266)			X	X	4 266	()
в том числе:	За 2025г ²	-	()	12 646	(12 646)					-	()
	За 2024г	-	()	12 385	(12 385)					-	()
материалы		-	()	12 385	(12 385)					-	()
товары для перепродажи	За 2025г	4 266	()	620 842	(620 101)					5 007	()
товары для перепродажи	За 2024г	5 065	()	216 082	(216 881)					4 266	()

4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г. ⁵	На 31 декабря 2024 г. ⁶	На 31 декабря 2023г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(вид)			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(вид)			

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025г ²	136 819						
			936 366		(929 075)	()		144 110
	за 2024	102 516	395 881		(361 578)	()		136 819
В том числе кредиты	За 2025 г							
		134 538	208 500		(211 538)			131 500
	За 2024г	98 000	114 000		(77 462)			134 538
Кредиторская задолженность	За 2025г	2 281						
			727 866		(717 537)			12 610
	За 2024г	4 516	281 881		(284 116)			2 281

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На _____ 20 г. ⁵	На 31 декабря 20 г. ⁶	На 31 декабря 20 г. ⁷
Полученные - всего			
в том числе: (вид)			
Выданные - всего			
в том числе: (вид)			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г. ²	За 2024 г. ³
Материальные затраты	12 646	12 385
затраты на оплату труда	3085	1184
Отчисления на социальные нужды	927	356
Амортизация	162	174
Прочие затраты	40 466	29 666
Итого по элементам	57 286	43 765
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	57 286	43 765

Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата подписания отчетности 30 марта 2026 года.

Директор ООО «ПРОДЭКС» Н.Н. Маринина

