



Общество с ограниченной ответственностью
«ДУБАКИНСКОЕ»
(Охотничье хозяйство)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2024 год

1. Общие сведения о деятельности Общества

ООО «Дубакинское», ИНН 6906007133, КПП 690601001, ОГРН 1026901536310, зарегистрировано 05 января 2001 года Межрайонной инспекцией Фнс №2 по Тверской области.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «доходы, уменьшенные на величину расходов».

Начало хозяйственной деятельности 2001 г.

Общество в течение отчетного периода непрерывно осуществляло хозяйственную деятельность. Код основного вида деятельности по ОКВЭД 2: «Охота, отлов и отстрел диких животных, включая предоставление услуг в этих областях».

Уставный капитал в течение 2024г не изменялся и по состоянию на 31.12.2024 составляет 2 800 тыс. руб.

Численность работающих на 31 декабря 2024 года составила 3 чел. ФОТ за 2024г. составил 863 тыс. руб.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена по российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ) в соответствии с Федеральным законом о бухгалтерском учете №402-ФЗ от 06.12.2011г. за период с 01 января 2024г. по 31 декабря 2024г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2024г. не подлежит обязательному аудиту по критериям, установленным Минфин России.

2. Пояснения к бухгалтерскому балансу.

Раздел 1 Баланса. «Внеоборотные активы».

стр. 1150 «Основные средства»

По состоянию на 31.12.2024г. данные по строке составляют 4 007 тыс. руб., в т. ч.:

Основные средства по остаточной стоимости 4 007 тыс. руб., в т.ч.:

- земельные участки 16 тыс. руб.;

- здания и сооружения 842 тыс. руб.

- наземные и водные транспортные средства с принадлежностями 2 523 тыс. руб.

- воздушные летательные аппараты 626 тыс. руб.

В течение отчетного периода осуществлено капитальных вложений на сумму 12 тыс. руб., принято к учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости 12 тыс. руб.

В 2024г выбыло из состава основных средств по первоначальной стоимости на сумму 660 тыс. руб.

Группа основных средств	На 01.01.2024	Поступило	Выбыло	На 31.12.2024
Земельные участки	16	-	-	16
Здания и сооружения	1 723	-	-	1 723
Наземные и водные транспортные средства с принадлежностями	4 438	12	10	4 440
Воздушные летательные аппараты	664	-	-	664
Инвентарь	650	-	650	-
Всего	7 491	12	660	6 843

Амортизация:

Группа основных средств	На 01.01.2024	Начислено	Списано по выбывшим объектам	На 31.12.2024
Земельные участки	-	-	-	-
Здания и сооружения	849	32	-	881
Наземные и водные транспортные средства с принадлежностями	1 764	163	10	1 917
Воздушные летательные аппараты	-	38	-	38
Инвентарь	438	4	442	-
Всего	3 051	237	452	2 836

В соответствии с ФСБУ объекты группы «Инструмент и инвентарь» стоимостью менее 100 тыс. руб. переведены из состава основных средств в материалы в эксплуатации и учтены на забалансовом счете 002.

Расходы в виде остаточной стоимости списаны на прочие расходы прошлых лет на сумму 207 тыс. руб.

стр. 1190 «Прочие внеоборотные активы»

В состав прочих оборотных активов включаются стоимость лицензий на право осуществления основного вида деятельности Общества со сроком более 12 месяцев. Сумма расходов по состоянию на 31.12.2024г. составляет 302 тыс. руб.

Раздел 2 Баланса. «Оборотные активы».

стр. 1210 «Запасы»

Запасы Общества по состоянию на 31.12.2024г. составили 427 тыс. руб. В состав запасов включаются материальные ценности, приобретенные для осуществления производственной деятельности Общества, в т. ч. корма для подкормки животных 235 тыс. руб., инструмент и инвентарь 23 тыс. руб., запасные части 76 тыс. руб., прочие материалы 93 тыс. руб.

В течение отчетного года приобретено материалов на сумму 1 212 тыс. руб., списано на нужды производства 967 тыс. руб., списана на расходы прошлых лет стоимость инструмента и инвентаря, выданных в эксплуатацию в прошлые периоды, числящиеся на балансе на 01.01.2024г на сумму 104 тыс. руб.

Затраты основного производства за 2024г. составили 2 750 тыс. руб. Незавершенное производство на 31.12.2024г. отсутствует.

стр. 1230 «Дебиторская задолженность»

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 51 тыс. руб., в т. ч. авансы, выданные поставщикам 14 тыс. руб., по расчетам с бюджетом 16 тыс. руб., по расчетам с подотчетными лицами 21 тыс. руб.

В течение 2024г. оказано услуг покупателям на сумму 231 тыс. руб. Оплачено покупателями 231 тыс. руб.

Дебиторская задолженность является текущей и подлежит погашению в 2024г.

стр. 1250 «Денежные средства»

Денежные средства на 31.12.2024г. составили 10 тыс. руб.

За отчетный период поступило денежных средств 3 102 тыс. руб., в т. ч. от покупателей 231 тыс. руб., пожертвований 2 862 тыс. руб., возврат подотчетных сумм 5 тыс. руб., прочие поступления 4 тыс. руб.

Осуществлено платежей в размере 3 096 тыс. руб., в т. ч. оплата поставщикам (с НДС) 1 641 тыс. руб., выплата заработной платы 751 тыс. руб., страховые взносы во внебюджетные фонды 293 тыс. руб., налоги 280 тыс. руб., прочие платежи 131 тыс. руб.

Из платежей поставщикам 10 тыс. руб. - платежи по инвестиционной деятельности.

Курсы валют не оказывали влияния на изменение остатков денежных средств.

Раздел 3 Баланса. «Капитал и резервы».

стр. 1310 «Уставный капитал»

Уставный капитал составляет 2 800 тыс. руб. В течение отчетного периода размер уставного капитала не изменялся.

стр. 1350 «Добавочный капитал»

Добавочный капитал сформирован из вкладов участника в имущество Общества и на 31.12.2024г. составляет 4 303 тыс. руб.

стр. 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

Непокрытый убыток на 31.12.2023г. составил 2 359 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль за 2024г. составила 1 тыс. руб.

Непокрытый убыток на 31.12.2024г. составил 2 358 тыс. руб.

Итог по разделу «Капитал и резервы» на 31.12.2024г. 4 745 тыс. руб.

Раздел 4 Баланса «Долгосрочные обязательства».

По состоянию на 31.12.2024г. долгосрочные обязательства отсутствуют.

Раздел 5 Баланса «Краткосрочные обязательства».

стр. 1520 «Кредиторская задолженность».

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2024г. составила 52 тыс. руб., в т. ч. поставщикам и подрядчикам 20 тыс. руб., по налогам и взносам 32 тыс. руб.

Кредиторская задолженность является текущей и подлежит погашению в 2024г.

Валюта баланса на 31.12.2024г. 4 797 тыс. руб.

Чистые активы на 31.12.2021г. 4 745 тыс. руб.

3. Пояснения к отчету о прибылях и убытках.

Чистая прибыль за отчетный период составила 1 тыс. руб.

Выручка от реализации услуг по основному виду деятельности составила 231 тыс. руб. (100%).

Себестоимость услуг 2 750 тыс. руб.

Наибольший удельный вес в затратах составляют затраты на оплату труда 863 тыс. руб. (32%), отчисления от заработной платы и налоги 367 тыс. руб. (13%), корма 464 тыс. руб. (17%), амортизация 237 тыс. руб. (9%), семена 90 тыс. руб. (3%), расходы на ремонт и обслуживание техники 197 тыс. руб. (7%), топливо 134 тыс. руб. (5%), прочие затраты 398 тыс. руб.

Прочие доходы за 2024г. составили 3 035 тыс. руб., из них пожертвования для ведения уставной деятельности 2 862 тыс. руб., безвозмездное оказание услуг по проведению сева овса для прикормочников 173 тыс. руб.

Прочие расходы составили 476 тыс. руб., из них расходы на услуги банков 61 тыс. руб., стоимость инструмента и инвентаря бывших в эксплуатации 311 тыс. руб., налог на имущество 34 тыс. руб. прочие расходы 70 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения за 2024 г. составила 40 тыс. руб.

Налог УСН 39 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2024г составила 1 тыс. руб.

4. Информация связанных сторонах.

4.1. Связанными сторонами по отношению к Обществу являются:

- единственный участник Общества, доля участия в уставном капитале Общества 100%;

- директор Общества.

4.2. Директором Общества с 2021г по 03.03.2025 являлась Митракова М.В.

С 04.03.2025 директором Общества назначен Хрусталёв А.Н.

4.3. В отчетном периоде со связанными сторонами осуществлялись следующие финансовые операции:

- директору Митраковой М.В. в течение года начислялась заработная плата и выплачивались денежные средства в подотчет на хозяйственные расходы. Задолженность на 31.12.2024г. по подотчетным суммам составляет 21 тыс. руб.

5. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ.

5.1. В 2024г. управленческому персоналу начислена заработная плата 120 тыс. руб. и за вычетом НДФЛ перечислена с расчетного счета Общества на лицевые счета в банках.

5.2. Информация об оценочных обязательствах и резервах.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2024г. не создавался в связи отсутствием просроченной и не обеспеченной дебиторской задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался в связи с отсутствием признаков их обесценивания.

5.3. События после отчетной даты.

На дату формирования отчетности отсутствуют события, способные существенно повлиять на деятельность Общества в последующий отчетный период.

5.4. Условные факты хозяйственной деятельности.

Судебные дела и споры, в которых участвует Общество, которые могут существенно повлиять на бухгалтерскую отчетность, отсутствуют.

5.6. Общество не планирует прекращение деятельности в последующих отчетных периодах.

Директор:



Хрусталёв А.Н.