

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	3а 2025 г.	15 456	(8 252)	2 745	-	-	(2 382)	-	-	-	-	-	42 112	(18 195)
	3а 2024 г.	8 989	(7 418)	6 467	-	-	(834)	-	-	-	-	-	15 456	(8 252)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	15 201	(8 252)	2 392	-	-	(1 774)	-	-	-	-	-	22 533	(12 484)
	3а 2024 г.	8 989	(7 418)	6 212	-	-	(834)	-	-	-	-	-	15 201	(8 252)
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	(513)	-	-	-	-	-	18 971	(5 616)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	255	-	353	-	-	(95)	-	-	-	-	-	608	(95)
	3а 2024 г.	-	-	255	-	-	-	-	-	-	-	-	255	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	28 124	(4 368)	11 578	(361)	-	(5 772)	-	-	-	15 429	(2 579)
	3а 2024 г.	2 360	(525)	31 461	(5 698)	-	(3 843)	-	-	-	28 124	(4 368)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	9 991	(2 325)	6 229	-	-	(2 504)	-	-	-	11 280	(2 371)
	3а 2024 г.	2 360	(525)	7 631	-	-	(1 801)	-	-	-	9 991	(2 325)
Транспортные средства	3а 2025 г.	18 132	(2 043)	5 349	(361)	-	(3 268)	-	-	-	4 149	(207)
	3а 2024 г.	-	-	23 830	(5 698)	-	(2 043)	-	-	-	18 132	(2 043)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	36 768	30 960	3 407
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	18 957	14 615	3 407
Транспортные средства	17 297	16 090	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	513	255	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	940	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	57 513	(1 202)	36 985	-	(56 838)	-	(5 203)	-	37 660	(3 951)
	За 2024 г.	42 406	-	76 724	-	(61 617)	-	-	-	57 513	(1 202)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7 779	-	3 177	-	(7 670)	-	-	-	3 287	-
	За 2024 г.	6 855	-	7 969	-	(7 046)	-	-	-	7 779	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	33 638	(1 202)	31 890	-	(33 357)	-	(5 203)	-	32 171	(3 951)
	За 2024 г.	29 005	-	56 088	-	(51 456)	-	-	-	33 638	(1 202)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	144	-	-	-	(129)	-	-	-	15	-
	За 2024 г.	23	-	144	-	(23)	-	-	-	144	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	236	-	249	-	(486)	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	4	-	167	-	(4)	-	-	-	167	-
	За 2024 г.	1 947	-	4	-	(1 947)	-	-	-	4	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	166	-	-	-	(166)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	123	-	-	-	(123)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	123	-	-	-	-	-	123	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	15 512	-	-	-	(15 297)	-	-	-	215	-
	За 2024 г.	3 817	-	11 830	-	(136)	-	-	-	15 512	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	40	-	-	-	(40)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (страхование)	За 2025 г.	317	-	1 751	-	(262)	-	-	-	1 806	-
	За 2024 г.	317	-	317	-	(317)	-	-	-	317	-
Итого	За 2025 г.	57 513	(1 202)	36 985	-	(56 838)	-	(5 203)	X	37 660	(3 951)
	За 2024 г.	42 406	-	76 724	-	(61 617)	-	-	X	57 513	(1 202)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	13 237	13 237	8 577	8 577	10 340	10 340
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	13 237	13 237	8 577	8 577	10 340	10 340
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

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		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 500	11 230	-	-	-	(241)	13 489
	За 2024 г.	15 833	-	-	(6 667)	-	(6 666)	2 500
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	2 500	11 230	-	-	-	(241)	13 489
	За 2024 г.	15 833	-	-	(6 667)	-	(6 666)	2 500
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	92 106	60 642	-	(78 565)	-	241	74 428
	За 2024 г.	47 274	161 127	1 128	(124 090)	-	6 666	92 106
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	59 836	51 663	-	(59 041)	-	-	52 458
	За 2024 г.	42 137	136 493	-	(118 795)	-	-	59 836
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	616	378	-	(616)	-	-	378
	За 2024 г.	371	263	1 128	(1 147)	-	-	616
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	19	-	-	(19)	-	-	-
	За 2024 г.	23	19	-	(23)	-	-	19
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	14	-	-	(14)	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	15 150	5 801	-	(14 713)	-	-	6 238
	За 2024 г.	1 976	15 100	-	(1 926)	-	-	15 150
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 000	-	-	(2 000)	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	13 823	-	-	(4 156)	-	241	9 908
	За 2024 г.	-	7 156	-	-	-	6 666	13 823
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	582	99	-	(4)	-	-	676
	За 2024 г.	753	15	-	(185)	-	-	582
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 546	2 653	-	-	-	-	4 200
	За 2024 г.	-	1 546	-	-	-	-	1 546
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	534	49	-	(12)	-	-	571
	За 2024 г.	-	535	-	(1)	-	-	534
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	94 606	71 872	-	(78 565)	-	X	87 917
	За 2024 г.	63 107	161 127	1 128	(130 757)	-	X	94 606

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	8 421	2 270	-	6 150
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв годовой премии	За 2025 г.	-	5 720	-	-	5 720
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	2 701	2 270	-	430
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ**

10. Общие сведения

10.1. Информация об Обществе

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЗАРЕЧНЫЙ МОЛОЧНЫЙ ЗАВОД» (ОГРН 1067847069234) поставлено на учет в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации 17.01.2006г., о чем свидетельствует выданное МИФНС России №15 по г. Санкт-Петербургу Свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения.

Общество зарегистрировано по адресу: 195043, Санкт-Петербург г, 2-я Жерновская ул., д.28, литера А, кв 31 (изменение юридического адреса 26.06.2025г.)

Основной вид деятельности Общества по классификатору ОКВЭД - код 10.5 Производство молочной продукции.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. составила 28 человека (на 31 декабря 2024 г. составила 24 человека, на 31 декабря 2023 г. – 24 человек).

Общество не имеет филиалов и представительств.

Общество имеет обособленное подразделение, зарегистрированное по его местонахождению : 195027, Санкт-Петербург г., Партизанская ул., д.11, литера З.

В 2025 году были начислены и выплачены дивиденды за 2022, 2023, 2024 годы в пользу единственного участника Общества Геворгян Хачатура Гришаевича в сумме 22527 тыс.руб. (в том числе НДФЛ).

10.2. Капитал Общества

Уставный капитал Общества на 31 декабря 2025 года составляет 10 тыс.руб. Участниками Общества являются физические лица:

Участники	Доля в Уставном капитале на 31 декабря 2025 г., %.
Геворгян Хачатур Гришаевич	100

10.3. Органы управления Общества

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором).

11. Учетная политика

11.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также составлена в

соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

11.2.Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

11.3.Основные средства

Материальные активы, которые одновременно удовлетворяют всем условиям отнесения активов к основным средствам, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу признаются расходами периода, в котором они понесены с одновременным отражением для обеспечения сохранности этих объектов на соответствующем субсчете забалансового счета МЦ «Материальные ценности в эксплуатации».

Организация использует линейный метод амортизации. По объектам основных средств срок полезного использования определяется индивидуально лицом ответственным за данную группу объектов основных средств. Организация начисляет амортизацию с месяца, следующего за месяцем, в котором основное средство принято к учету. Организация прекращает начислять амортизацию с месяца, следующего за месяцем, в котором основное средство выбыло из учета.

По объектам основных средств ликвидационная стоимость определяется индивидуально постоянно действующей комиссией Организации при принятии объекта к бухгалтерскому учету на основании данных соответствующих служб, в которых должна происходить эксплуатация основных средств.

Авансы и предоплата, выданные в связи с осуществлением капитальных вложений (за вычетом НДС, подлежащего в последующем к вычету (принятого к вычету)) отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих внеоборотных активов.

11.4.Запасы

Организация применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

При отпуске в производство и для управленческих нужд списание материалов производится по средней себестоимости. При этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

11.5.Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не

обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

11.6. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

11.7. Доходы

Выручка от реализации отражается в учете по методу начисления.

В отношении доходов от продажи готовой продукции-по факту перехода права собственности на проданную продукцию, исходя из условий договора. Поступления, получение которых связано с деятельностью по предоставлению за плату во временное владение и (или) пользование активов предприятия, признавать прочими доходами. (ПБУ 9/99 «Доходы организации»)

11.8. Расходы

Прямые затраты относятся непосредственно на объекты аналитического учета затрат и формируют прямую производственную себестоимость, косвенные общепроизводственные затраты (счет 25), распределяются ежемесячно пропорционально объему выпуска и совместно с прямыми затратами формируют фактическую производственную себестоимость.

11.9. Корректировки в связи с исправлением в отчетном периоде существенных ошибок прошлых лет

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год на сумму не менее чем на 5% от валюты баланса. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Корректировки в связи с исправлением в отчетном периоде существенных ошибок прошлых лет не производились.

12 . Раскрытие существенных показателей

Согласно ФСБУ 4/2023 не требуется прочеркивать статьи форм бухгалтерской отчетности по которым отсутствуют данные (строки удаляются). При формировании бухгалтерской отчетности за 2025год у Общества отсутствовала техническая возможность удалить сроки с отсутствующими данными. В бухгалтерской отчетности за 2025год Общество раскрыло минимальные показатели согласно ФСБУ 4/2023, а так же существенные показатели по решению Общества.

12.1.Основные средства

У Общества заключены договоры лизинга. Информация об объектах учета аренды (лизинга), по которым Общество отразило право пользования активом в соответствии с ФСБУ 25/2018:

ООО «Альфамобиль» договор Лизинга № 03090-СПБ-24-АМ-Л от 05.02.2024г – Автомат дозировочно-наполнительный карусельный (остаточная стоимость на 31.12.2025г- 3199 тыс. руб)

ООО «Дельта-Лизинг» договор финансовой аренды (лизинга) № 118736-ФЛ/СП-25 от 26.06.2025 -Автомат для фасовки и упаковки сливочного масла М6-АР2ТМ-10 (остаточная стоимость на 31.12.2025г- 4107 тыс. руб)

ООО «Дельта-Лизинг» договор финансовой аренды (лизинга) № 118735-ФЛ/СП-25 от 26.06.2025 - Гомогенизатор сливочного масла ТУ 5130-040-07540745-2014 (остаточная стоимость на 31.12.2025г- 1602 тыс. руб)

ООО «Газпромбанк Автолизинг» договор финансовой аренды (лизинга) № ДЛ-399148-25 от 11.09.2025г.- Автомобиль Toyota RAV4 (остаточная стоимость на 31.12.2025г- 3942 тыс. руб)

В отношении договоров аренды производственных помещений ФСБУ 25/2018 не применяется, т.к. договоры заключены на неопределенный срок.

12.2.Запасы

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов, отраженных по стр.1210 Бухгалтерского баланса :

Готовая продукция – 14569тыс.руб.

Сырье и материалы – 14198 тыс.руб.

Незавершенное производство -163 тыс.руб.

12.3.Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности отражена по стр. 1230 Бухгалтерского баланса -33709тыс.руб., в т.ч. :

АО «Хлебный завод «Арнаут» - 777 тыс.руб.

ИП Архипов Максим Алексеевич – 795 тыс.руб.

ООО «БЕЙКЕРИ СТОРИ» – 2569 тыс.руб.

ООО «МАКСИМУС» -1281 тыс.руб.

ООО «МОЛОЧНАЯ ТОРГОВАЯ КОМПАНИЯ» -637 тыс.руб.

ООО "ОПТТОРГПЛЮС" - 2693 тыс.руб.

ООО "РБЕ" – 1436 тыс.руб.

ООО "РУС-ОПТ" – 1265 тыс.руб.

ООО "СЕВЕРНАЯ СТОЛИЦА" – 11481 тыс.руб.

ООО «СЕСТРОРЕЦКИЙ ХЛЕБОЗАВОД» - 826 тыс.руб..

Обществом создан резерв по сомнительным долгам 3951 тыс. руб.

12.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Средства на расчетных счетах	9019	1340	5054,6
Средства (наличные) в кассе	1264	192	0,3
Итого денежные средства	10283	1532	5055
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 бухгалтерского баланса)	10283	1532	5055

12.5. Выручка от продаж

Расшифровка выручки по видам без НДС:

Наименование показателя	2025	2024
Выручка полученная от деятельности в области Производства молочной продукции	659125	538501
Выручка от продажи продукции несобственного производства	13655	21999
Итого выручка (строка 2110 отчета о финансовых результатах)	672780	560500

12.6. Расходы по обычным видам деятельности

Расшифровка расходов по видам:

Вид расхода по обычным видам деятельности	2025	2024
Расходы понесенные от деятельности в области Производства молочной продукции	569249	482422
ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах, в т.ч.	569249	482422
Амортизация	4279	2568
Аренда	8094	5900
Дезинфекция	152	1157
Лабораторные испытания, маркировка	4580	2561

Обслуживание оборудования	1338	1499
Сырье	480274	413557
Транспортные расходы	30037	25777
Ремонтные работы	10512	12023
Прочие расходы на персонал	777	248
Санитарно-эпидемиологическая экспертиза,обеспечение санитарной документацией	981	856
Коммунальные расходы	1820	1132
Хозяйственные расходы	2211	1192
Оплата труда со страховыми взносами	19358	
Прочие расходы	4836	13952
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	57490	38154
Оплата труда со страховыми взносами	39960	30484
Амортизационные отчисления	3847	2108
Расходы на командировки	199	20
Аренда офисов, автотранспорта	568	686
Расходы, связанные с поддержкой офисного оборудования, в т.ч. расходы по программному обеспечению,IT	1214	1137
Расходы на персонал	792	315
Расходы по содержанию помещений	7007	395
Расходы по содержанию авто транспорта: ГСМ, запчасти, ремонт, страхование	1517	212
Хозяйственные расходы	654	744
Представительские расходы	56	32
Консультационные расходы	465	151
Услуги связи, интернет	153	138
Прочие затраты	569	635
Прочие хозяйственные и административные расходы: канц.товары, хоз.товары	329	1082
Налоги и сборы	160	15

12.7.Прочие доходы и прочие расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов:

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	2025		2024	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Реализация прочего имущества	2622		11	11
Излишки			2	
Расходы на услуги банков		550		864
Проценты к получению/уплате	239	3495	54	2746
Списание НДС		705		3767
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд				48
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)		3		33
Недостачи/списание продукции с истекшим сроком		14445		5106

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	2025		2024	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Прочие доходы/ расходы	2	302	5507	4863
Резерва по сомнительным долгам		2748		1202
Списание задолженности со сроком исковой давности		73	1318	8809
Итого прочие доходы/расходы	2863	22321	6892	27449

13. Связанные стороны

Общество контролируется полностью физическим лицом, Геворгян Хачатуром Гришаевичем, который владеет 100% уставного капитала Общества и является его бенефициарным владельцем. Другие связанные стороны у Общества отсутствуют.

Продажи связанным сторонам не осуществлялись. Закупки у связанных сторон не совершались. Займы связанным сторонам не предоставлялись.

В состав основного управленческого персонала ООО «ЗАРЕЧНЫЙ МОЛОЧНЫЙ ЗАВОД» входит генеральный директор.

14. Непрерывность деятельности

В 2025 году Общество получило прибыль в размере 22365 тыс. руб. (В 2024 г. Общество получило прибыль в размере 16399 тыс. руб. , в 2023 г. Общество получило прибыль в размере 6047 тыс. руб.)

Общество планирует продолжать свою деятельность в рамках текущих договоров, у Общества имеются необходимые ресурсы для продолжения деятельности в течение как минимум следующих 12 месяцев и далее в обозримом будущем , допущение о непрерывности деятельности является обоснованным. Принимая во внимание текущие операционные и финансовые результаты Общества, а также имеющуюся в настоящее время общедоступную информацию, руководство не ожидает существенного отрицательного влияния на финансовое положение и финансовые результаты Общества в краткосрочной перспективе.

По состоянию на 31 декабря 2025г. чистые активы имеют положительную величину 22375 тыс. руб.

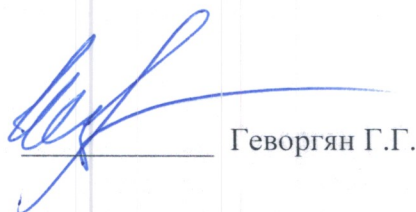
Бухгалтерская отчетность за 2025 год была составлена с учетом допущения о том, что в обозримом будущем Общество будет продолжать деятельность. Отчетность также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности.

15. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор

ООО «ЗАРЕЧНЫЙ МОЛОЧНЫЙ ЗАВОД»
Дата: 20.02.2026г.



Геворгян Г.Г.