

Пояснения к балансу и отчету о финансовых результатах АО «Петрозаводский хлебокомбинат-1» за 2025 год.

I. Общие сведения.

АО «Петрозаводский хлебокомбинат-1» является коммерческой организацией, зарегистрированной 09.02.2015г., ИНН 1001292809, КПП 100101001, ОГРН 1151001001030.

Юридический адрес: 185005 Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Ригачина, 37 (здание хлебокомбината)

- 1.1. Уставной капитал 2000000 (два миллиона рублей)
- 1.2. Учредители, аффилированные лица организации, доля в уставном капитале:
 1. Юрченко В.Ф. – 37% - Генеральный директор
 2. Румянцева Н.Н.- 43,65% - Исполнительный директор
- 1.3. Члены Совета директоров:
 1. Юрченко В.Ф.
 2. Герасимова С.В.
 3. Юрченко С.Я.
 4. Безус Ю.А.
 5. Окольниковичева Е.Л.
 6. Орлова И.Э
 7. Лунькова Е.В.
- 1.4. Основной вид деятельности по ОКВЭД
10.71 – Производство хлеба и хлебобулочных изделий недлительного хранения, кондитерских изделий.
- 1.5. Численность сотрудников на 31.12.2025 г. - 108 чел.

II. Основные положения учетной политики.

Учетная политика АО «Петрозаводский хлебокомбинат-1» утверждена приказом Генерального директора Юрченко В.Ф., приказ № 15 от 27.12..2024 г.

- 2.1. Применяется линейный метод начисления амортизации основных средств и нематериальных активов.
- 2.2. Доходы и расходы учитываются методом начисления.
- 2.3. Оценка МПЗ осуществляется по средней себестоимости.
- 2.4. Готовая продукция оценивается по фактической себестоимости.
- 2.5. К прямым расходам в налоговом и бухгалтерском учете относятся:
- материальные затраты;

- расходы на оплату труда с начислениями;

- начисленная амортизация.

2.6. К косвенным расходам относятся:

- все иные суммы расходов, за исключением внереализационных расходов. Эти расходы списываются в полном объеме в отчетном периоде.

III. Финансовые показатели.

Бухгалтерская отчетность АО «Петрозаводский хлебокомбина-1» за 2025 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

3.1. Чистый убыток по итогам 2025 г. составил	- 4160 тыс. руб.
3.2. Выручка за 2025 г.	251195 тыс. руб.,
в т. ч. по деятельности с основной системой налогообложения	251195 тыс. руб.
3.3. Затраты на себестоимость продаж составили	182655 тыс. руб.
3.4. Валовая прибыль	+ 68540 тыс. руб.
3.5. Коммерческие расходы	57373 тыс. руб.
3.6. Управленческие расходы	726 тыс. руб.
3.7. Прибыль от продаж	+ 10441 тыс. руб.
3.8. Прочие доходы	+ 829 тыс. руб.
3.9. Прочие расходы	- 17220 тыс. руб.
3.10. Прибыль до налогообложения	- 5950 тыс. руб.
3.11. Налог на прибыль	+ 1790 тыс. руб.
в т.ч.	
текущий налог на прибыль	-1484 тыс. руб.
отложенный налог на прибыль	3274 тыс. руб.
3.12. Прочее	-
3.13. Чистая прибыль (убыток)	- 4160 тыс. руб.

IV. Расшифровка статей бухгалтерского баланса

4.1. Объект основных средств: тыс. руб.

	на 31.12.2024		Изменения		Начис- ленная. амор- тизация	На 31.12.2025		
	Перво- начальн. стоимость	Амморти- зация	Поступило	Выбыло		Первоначальная. стоимость	Выбытие амортиза- ции	Амморти- зация
Основные средства, в т. ч.:	119075	40629		1740	909	117335	504	41034
-машины и оборудование :	119075	40629		1740	909	117335	504	41034
в т.ч. транспортные средства	13253	5107		1740		11513	504	4603
-прочие машины и оборудование	105822	35522			909	105822		36431

4.2. Запасы составляют на 31.12.2025 г в т. ч. тыс. руб.	- 11944 тыс. руб.
1) Сырье и материалы	- 10573 тыс.руб.
2) Готовая продукция	- 901 тыс.руб.
3) Незавершенное производство	- 470 тыс.руб.
4.3. Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г	- 13794 тыс.руб..
1) Расчеты с поставщиками и подрядчиками	- 3687 тыс. руб.
2) Расчеты с покупателями	- 6149 тыс. руб.
3) Расчеты по налогам и сборам	- 3717 тыс. руб.
4) Прочие	- 241 тыс. руб.
4.4. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г., тыс.руб.	- 28623 тыс. руб.
1) Расчеты с поставщиками и подрядчиками	- 18070 тыс. руб.
2) Расчеты с покупателями и заказчиками	- 536 тыс. руб.
3) Расчеты по налогам и сборам	- 6533 тыс. руб.
4) Прочая	- 929 тыс. руб.

4.5. Оплата труда.

Кредиторская и дебиторская задолженность по оплате труда отсутствует.

V. Порядок проведения инвентаризации.

На основании приказа № 11 от 14.10.2025 г. на предприятии проведена годовая инвентаризация материалов, сырья, товарного знака, денежных средств, расчетов, расхождений не выявлено.

VI. Информация о СПОД.

Событий после отчетной даты в бухгалтерском учете периода, следующего за отчетным, не было.

VII. Раскрытие информации о связанных сторонах.

1. Договор поставки между ООО «Торговая сеть Петрозаводского хлебокомбината» и АО «Петрозаводский хлебокомбинат-1»

Аффилированные лица:

Румянцева Н.Н. – Исполнительный директор, акционер АО «Петрозаводский хлебокомбинат-1», доля обыкновенных акций 43,65 %, в ООО «Торговая сеть Петрозаводского хлебокомбината» - занимает должность директора.

Лунькова Е.В., член Совета Директоров АО «Петрозаводский хлебокомбинат-1», в ООО «Торговая сеть Петрозаводского хлебокомбината» учредитель, единственный участник Общества.

За 2025 год поставка на сумму 27875798,70 рублей.

2. Договор поставки между ООО «Элита» и АО «Петрозаводский хлебокомбинат-1»

Аффилированные лица:

Румянцева Н.Н. – Исполнительный директор, акционер АО «Петрозаводский хлебокомбинат-1», доля обыкновенных акций 43,65 %, в ООО «Элита» учредитель, единственный участник Общества,

Лунькова Е.В., член Совета Директоров АО «Петрозаводский хлебокомбинат-1», в ООО «Элита» Генеральный директор Общества.

За 2025 год поставка на сумму 5303630,81 рублей.

3. Договор аренды между АО «Инвест Плюс» и АО «Петрозаводский хлебокомбинат-1»

Аффилированные лица:

Безус Ю.А., Герасимова С.В., Юрченко С.Я., Орлова И.Э., Лунькова Е.В., Окольничникова Е.Л., Юрченко В.Ф. – члены Совета Директоров,

Юрченко В.Ф. – Генеральный директор, акционер, доля обыкновенных акций 37%,

Румянцева Н.Н. – Исполнительный директор, акционер, доля обыкновенных акций 43,65 %

Расчет арендной платы производился путем исследования потребительского рынка, рентабельность ниже 15%. Все расходы по содержанию, страхованию, капитальному и текущему ремонту несет АО «Петрозаводский хлебокомбинат-1». Арендная плата устанавливается в размере 275 000 рублей, без НДС.

VIII. Оценочные обязательства.

По состоянию на 31 декабря 2025 года создан резерв на покрытие предстоящих расходов на оплату отпусков в сумме 8167009 тыс. руб.

IX. Управленческий персонал Общества представлен Генеральным и Исполнительным директорами.

Краткосрочное вознаграждение (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи) 2764296,33 руб.

X. АО «Петрозаводский хлебокомбинат-1» планирует продолжать свою деятельность в 2026 году.

Генеральный директор
АО «Петрозаводский хлебокомбинат-1»




Юрченко В.Ф.