Бухгалтерская отчетность
за 2025 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Славконд" — по ОКПО: 10826497
Идентификационный номер налогоплательщика — ИНН: 6950174856
Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью — по ОКОПФ: 12300
Форма собственности — по ОКФС: 16
Адрес в пределах места нахождения
170028, Тверская обл, г Тверь, наб Реки Лазури, д. 15

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [x] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит
ООО АКФ "ЭКСПЕРТАУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации — ИНН: 6950058994
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации — ОГРН: 1076952012158

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению [x] ДА [ ] НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность
Общее собрание участников

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2025 г.

		Коды
Форма по ОКУД		0710001
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
по ОКПО		10826497
по ОКЕИ		384

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Славконд"
Единица измерения: в тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
3	Нематериальные активы	1110	3 975	4 956	-
4,15	Основные средства	1150	331 825	215 996	165 756
	в том числе: основные средства, пригодные к использованию		148 858	136 930	135 392
	право пользования активом		23 495	79 066	30 364
	объекты недвижимости по которым право собственности не зарегистрировано		152 490	-	-
	оборудование к установке		5 152	-	-
	вложения во внеоборотные активы		1 830	-	-
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	33 540	19 702	11 582
15	Прочие внеоборотные активы	1190	32 145	7 557	24 109
	в том числе: авансы выданные в связи с приобретением внеоборотных активов		31 391	-	-
	расходы будущих периодов		754	-	-
	Итого по разделу I	1100	401 485	248 211	201 447
	II. Оборотные активы				
6,15	Запасы	1210	245 726	223 430	165 536
	в том числе: сырье и материалы		215 307	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи		17 523	-	-
	товары и готовая продукция отгруженные		12 896	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	322	1 487	241
7,15	Дебиторская задолженность	1230	232 008	176 878	249 402

	в том числе: покупатели и заказчики		211 720	-	-
	авансы, выданные прочим организациям		3 782	-	-
	расчеты по налогам и сборам		5 193	-	-
	расчеты с персоналом по оплате труда		2	-	-
	расчеты с подотчетными лицами		175	-	-
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами		11 136	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные	1250	3 147	1 282	18 670
	Прочие оборотные активы	1260	1 136	624	7 324
	Итого по разделу II	1200	482 339	403 701	441 174
	БАЛАНС	1600	883 824	651 912	642 621

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	10	10	10
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	181 238	106 639	55 620
	Итого по разделу III	1300	181 248	106 649	55 630
	IV. Долгосрочные обязательства				
8,15	Заемные средства	1410	98 512	139 752	122 367
	в том числе: займы		98 512	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	14 702	11 843	8 902
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	170 191	30 273	10 807
	в том числе: обязательства по выкупу недвижимого имущества		152 490	-	-
	прочие обязательства		17 701	-	-
	Итого по разделу IV	1400	283 405	181 868	142 076
	V. Краткосрочные обязательства				
8,15	Заемные средства	1510	145 737	106 560	142 691
	в том числе: кредиты		128 562	-	-
	займы		16 667	-	-
	проценты по обязательствам		508	-	-
8,15	Кредиторская задолженность	1520	266 743	245 145	261 977
	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками		157 793	-	-
	задолженность перед персоналом		7 163	-	-
	расчеты по налогам		16 017	-	-
	авансы полученные		36 323	-	-
	прочая задолженность		49 447	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	5 470	3 830	6 408
15	Прочие краткосрочные обязательства	1550	1 221	7 860	33 839
	в том числе: краткосрочные арендованные обязательства		1 221	3 808	24 914
	Итого по разделу V	1500	419 171	363 395	444 915
	БАЛАНС	1700	883 824	651 912	642 621

Директор (наименование должности) _____ (подпись) Пулькин Игорь Валерьевич (расшифровка подписи)

9 февраля 2026 г.



Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710002		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
по ОКПО	10826497		
по ОКЕИ	384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Славконд"
Единица измерения в тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
16	Выручка	2110	1 420 548	1 291 853
	Себестоимость продаж	2120	(1 027 795)	(975 125)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	392 753	316 728
	Коммерческие расходы	2210	(138 517)	(151 357)
	Управленческие расходы	2220	(65 353)	(55 037)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	188 883	110 334
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	263	-
	в том числе: Проценты к получению по депозитам		263	-
16	Проценты к уплате	2330	(28 776)	(22 006)
	в том числе: проценты к уплате по полученным кредитам		(23 049)	-
	проценты по арендным обязательствам		(5 727)	-
16	Прочие доходы	2340	10 039	75 510
	в том числе: доходы, связанные с продажей прочих товаров (работ, услуг)		3 049	-
	положительные курсовые разницы		3 550	-
	прочие доходы		3 440	-
16	Прочие расходы	2350	(67 992)	(98 232)
	в том числе: вознаграждение за объем продаж		37 126	-
	признание расходов в виде разницы стоимости ППА и арендованного имущества		9 383	-
	прочие расходы		21 483	-
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	102 417	65 606
	Налог на прибыль организаций	2410	(29 098)	(14 595)
	в том числе: текущий налог на прибыль организаций	2411	(40 077)	(19 773)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	10 979	5 178
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	1 280	8
	Чистая прибыль (убыток)	2400	74 599	51 019

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	74 599	51 019
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Директор (наименование должности) _____ (подпись) Пулькин Игорь Валерьевич (расшифровка подписи)

9 февраля 2026 г.

Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710004		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
по ОКПО	10826497		
по ОКЕИ	384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Славконд"
Единица измерения в тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	10	-	-	-	-	55 620	55 630
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	10	-	-	-	-	55 620	55 630

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	51 019	51 019
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	10	-	-	-	-	106 639	106 649
	На 31 декабря 2024 г.	3200	10	-	-	-	-	106 639	106 649
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	10	-	-	-	-	106 639	106 649

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	74 599	74 599
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г.	3300	10	-	-	-	-	181 238	181 248

Директор (наименование должности) _____ (подпись) Пулькин Игорь Валерьевич (расшифровка подписи)

9 февраля 2026 г.

Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.

				Коды
		Форма по ОКУД		0710005
		Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12 2025
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Славконд"		по ОКПО		10826497
Единица измерения в тыс. руб.		по ОКЕИ		384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	1 499 086	1 311 477
	в том числе: от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	1 419 128	1 287 461
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
17	прочие поступления	4119	79 958	24 016
	Платежи - всего	4120	(1 401 321)	(1 201 580)
	в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(1 065 551)	(1 007 132)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(179 701)	(149 336)
17	процентов по долговым обязательствам	4123	(28 523)	(21 542)
	налога на прибыль организаций	4124	(47 093)	(18 574)
17	прочие платежи	4129	(80 453)	(4 996)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	97 765	109 897

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	263	1 000
	в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	1 000
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	263	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(65 741)	(72 700)
	в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(65 741)	(72 700)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(65 478)	(71 700)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	764 456	630 664
	в том числе: получение кредитов и займов	4311	764 456	630 664
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(794 879)	(686 071)
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(766 046)	(649 198)
17	лизинговые платежи	4324	(13 324)	(22 805)
17	платежи по финансовой аренде	4325	(15 509)	(13 721)
	прочие платежи	4329	-	(347)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(30 423)	(55 407)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	1 864	(17 210)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	1 282	18 670
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	3 147	1 282
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	1	(178)

Общество с ограниченной ответственностью "Славконд" ООО "Славконд" ОГРН 1136952020193 ИНН 6950174856

Директор _____ _____ Пулькин Игорь Валерьевич
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	6 103	(1 147)	-	-	-	(981)	-	-	-	-	-	6 103	(2 128)
	За 2024 г.	-	-	6 103	-	-	(1 147)	-	-	-	-	-	6 103	(1 147)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериаль-ных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 103	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью "Славконд" ООО "Славконд" ОГРН 1136952020193 ИНН 6950174856

Директор _____ _____ Пулькин Игорь Валерьевич

(Наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2026 г.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	242 755	(108 044)	189 651	-	-	(23 014)	-	-	-	-	-		432 406	(131 059)
	За 2024 г.	95 647	(76 395)	174 328	(27 220)	26 502	(58 151)	-	-	-	-	-		242 756	(108 044)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	187 116	(106 425)	28 116	-	-	(15 120)	-	-	-	-	-		215 233	(121 545)
	За 2024 г.	85 224	(66 648)	118 953	(17 060)	16 343	(56 120)	-	-	-	-	-		187 117	(106 425)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	4 802	(4 802)	-	(4 802)	4 802	-	-	-	-	-	-		-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	128	(128)	-	(128)	128	-	-	-	-	-	-		-	-
Сооружения	За 2025 г.	55 183	(1 283)	7 959	-	-	(7 783)	-	-	-	-	-		63 142	(9 067)
	За 2024 г.	-	-	55 183	-	-	(1 283)	-	-	-	-	-		55 183	(1 283)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	192	(72)	249	-	-	(110)	-	-	-	-	-		441	(182)
	За 2024 г.	-	-	192	-	-	(72)	-	-	-	-	-		192	(72)
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	264	(264)	837	-	-	-	-	-	-	-	-		1 101	(264)
	За 2024 г.	264	(264)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		264	(264)
Здания	За 2025 г.	-	-	152 490	-	-	-	-	-	-	-	-		152 490	-
	За 2024 г.	5 229	(4 553)	-	(5 229)	5 229	(676)	-	-	-	-	-		-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				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	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	112 129	(33 063)	9 155	(60 716)	49 040	(53 050)	-	-	-	60 568	(37 073)
	За 2024 г.	149 826	(119 462)	62 084	(99 781)	99 781	(13 382)	-	-	-	112 129	(33 063)

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	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	1 272	-	39 742	-	(24 742)	(10 848)	5 424	-
	За 2024 г.	115 056	-	118 652	-	(188 958)	(43 478)	1 272	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	947	-	35 255	-	(7 714)	(27 322)	1 165	-
	За 2024 г.	-	-	182 733	-	(78 390)	(103 396)	947	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	826	-	7 714	(8 147)	393	-
	За 2024 г.	1 083	-	10 064	-	78 390	(89 537)	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор (наименование должности) _____ (подпись) Пулькин Игорь Валерьевич (расшифровка подписи)

9 февраля 2026 г.

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

Директор (наименование должности) _____ (подпись) Пулькин Игорь Валерьевич (расшифровка подписи)

9 февраля 2026 г.

6. Запасы

6.1. 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.	224 555	(1 125)	3 074 885	(3 052 577)	-	12	X	X	246 863	(1 137)
	За 2024 г.	166 652	(1 116)	2 941 067	(2 883 164)	-	9	X	X	224 555	(1 125)
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г.	213 344	(1 125)	811 581	(808 481)	-	12	-	-	216 444	(1 137)
	За 2024 г.	144 747	(1 116)	806 667	(738 070)	-	9	-	-	213 344	(1 125)
Готовая продукция	За 2025 г.	8 902	-	1 040 585	(1 042 952)	-	-	-	-	6 535	-
	За 2024 г.	19 632	-	959 006	(969 736)	-	-	-	-	8 902	-
Товары для перепродажи	За 2025 г.	815	-	12 920	(2 746)	-	-	-	-	10 988	-
	За 2024 г.	-	-	53 863	(53 049)	-	-	-	-	815	-
Товары и готовая продукция отгруженные	За 2025 г.	1 494	-	29 211	(17 809)	-	-	-	-	12 896	-
	За 2024 г.	2 273	-	13 564	(14 343)	-	-	-	-	1 494	-
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.	-	-	1 039 903	(1 039 903)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	956 585	(956 585)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	-	-	140 685	(140 685)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	151 381	(151 381)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Директор (наименование должности) _____ (подпись) Пулькин Игорь Валерьевич (расшифровка подписи)

9 февраля 2026 г.

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	188 058	(11 180)	92 116	-	(36 986)	-	-	-	243 188	(11 180)
	За 2024 г.	260 582	(11 180)	40 194	-	(112 718)	-	-	-	188 058	(11 180)
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	185 035	(11 180)	64 892	-	(27 027)	-	-	-	222 900	(11 180)
	За 2024 г.	194 682	(11 180)	30 604	-	(40 251)	-	-	-	185 035	(11 180)
авансы выданные	За 2025 г.	1 804	-	10 456	-	(8 478)	-	-	-	3 782	-
	За 2024 г.	18 671	-	8 471	-	(25 338)	-	-	-	1 804	-
прочая	За 2025 г.	1 219	-	16 768	-	(1 481)	-	-	-	16 506	-
	За 2024 г.	47 229	-	1 119	-	(47 129)	-	-	-	1 219	-
Итого	За 2025 г.	188 058	(11 180)	92 116	-	(36 986)	-	-	X	243 188	(11 180)
	За 2024 г.	260 582	(11 180)	40 194	-	(112 718)	-	-	X	188 058	(11 180)

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	11 180	-	11 180	-	11 180	-

Директор (наименование должности) _____ (подпись) Пулькин Игорь Валерьевич (расшифровка подписи)

9 февраля 2026 г.

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифи-цировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	170 025	168 589	-	(69 911)	-	-	268 703
	За 2024 г.	133 174	127 642	-	(90 791)	-	-	170 025
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	17 035	-	-	(17 035)	-	-	-
займы	За 2025 г.	139 752	16 099	-	(57 339)	-	-	98 512
	За 2024 г.	105 332	69 733	-	(35 313)	-	-	139 752
прочая	За 2025 г.	30 273	152 490	-	(12 572)	-	-	170 191
	За 2024 г.	10 807	57 909	-	(38 443)	-	-	30 273
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	359 565	794 486	23 080	(763 431)	-	-	413 700
	За 2024 г.	438 507	652 631	16 661	(748 234)	-	-	359 565
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	187 414	64 863	-	(94 484)	-	-	157 793
	За 2024 г.	154 054	82 792	-	(49 432)	-	-	187 414
авансы полученные	За 2025 г.	878	36 097	-	(652)	-	-	36 323
	За 2024 г.	24 586	854	-	(24 562)	-	-	878
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	10 879	7 315	-	(1 864)	-	-	16 330
	За 2024 г.	8 599	2 541	-	(262)	-	-	10 879
кредиты	За 2025 г.	104 238	662 857	22 676	(660 709)	-	-	129 062
	За 2024 г.	142 674	560 931	16 053	(615 420)	-	-	104 238
займы	За 2025 г.	2 322	14 374	404	(425)	-	-	16 675
	За 2024 г.	17	4 792	608	3 095	-	-	2 322
прочая	За 2025 г.	53 834	8 980	-	(5 297)	-	-	57 517
	За 2024 г.	108 577	721	-	(55 464)	-	-	53 834
Итого	За 2025 г.	529 590	963 075	23 080	(833 342)	-	X	682 403
	За 2024 г.	571 681	780 273	16 661	(839 025)	-	X	529 590

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	-	-	-

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.	3 830	14 441	(12 801)	-	5 470
	За 2024 г.	6 408	11 121	(13 277)	(422)	3 830

Директор — (наименование должности) — (подпись) — Пулькин Игорь Валерьевич (расшифровка подписи)

9 февраля 2026 г.

-22-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	152 490	-	-

Директор (наименование должности) _____ (подпись) Пулькин Игорь Валерьевич (расшифровка подписи)

9 февраля 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Славконд" ООО "Славконд" ОГРН 1136952002193 "Славконд" ИНН 6950174856

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	806 576	729 820
Затраты на оплату труда	153 102	112 358
Отчисления на социальные нужды	35 752	23 755
Амортизация	77 045	72 571
Прочие затраты	172 034	224 497
Итого по элементам	1 244 509	1 163 001
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(12 844)	18 517
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 231 665	1 181 518

Директор — (наименование должности)

(подпись)

Пулькин Игорь Валерьевич — (расшифровка подписи)

9 февраля 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Славконд" ООО "Славконд" ОГРН 1136952020163 "Славконд" ИНН 6950174856

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	96	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Директор _____ Пулькин Игорь Валерьевич
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2026 г.

-25-

ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «Славконд» за 2025 год

12. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:
Общество с ограниченной ответственностью «Славконд».
Сокращенное фирменное наименование юридического лица: *ООО «Славконд».*

Адрес (место нахождения) юридического лица, почтовый адрес, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: 170028, г. Тверь, наб. Реки Лазури, д. 15;
Телефон: (4822) 57-08-38
ООО «Славконд» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 12 по Тверской области 29 ноября 2013 года, ОГРН 1136952020193, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 69 № 002211560.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6950174856
Код причины постановки на учет (КП): 69501001

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «Славконд», является «Производство сахаристых кондитерских изделий» ОКВЭД 10.82.2

ООО «Славконд» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

В 2025 году Общество закрыло обособленные структурные подразделения на территории Российской Федерации, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации:

№ п/п	Наименование обособленного структурного подразделения	Адрес (место нахождения) юридического лица	
1	ООО «Славконд» г. Боровичи	174405,Новгородская область, Боровичский район, г. Боровичи, местечко Кованько, дом № 7	Не выделено на отдельный баланс

Среднесписочная численность работников ООО «Славконд» на 31 декабря 2025 г. составила 195 человек, на 31.12.2024 – 209 человек.

Уставный капитал ООО «Славконд» (далее – Общество) составляет 10 тыс. руб.

Структура уставного капитала в 2025 г.

Наименование организации/физического лица	Ед.изм.	Доля в уставном капитале
Уставный капитал, всего:	тыс.руб.	100%
Веденеев Юрий Николаевич	0,2	2%
Пулькин Игорь Валерьевич	9,8	98%

Уставный капитал ООО «Славконд» оплачен полностью. В 2025 г. не было изменений в составе участников.

В соответствии с п. 2.10 Устава ООО «Славконд» высшим органом управления Общества является общее собрание участников Общества.

Лица, входящие в состав органов управления ООО «Славконд»:
Участники Общества – Пулькин И. В. (98%) и Веденеев Ю. Н. (2%)
Единоличный исполнительный орган – (Директор)

В соответствии с п. 2.11 Устава Общества Директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества. К компетенции Директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества.

Пульин Игорь Валерьевич избран Директором Общества решением Единственного участника Общества от 18.01.2023 г. Начисленная заработная плата за 2025 год составила 3 216 тыс. руб.

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен.

Бенефициарным владельцем ООО «Славконд» является Пулькин И.В.

Дивиденды участникам Общества за 2025 год не начислялись.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных стандартов бухгалтерского учета, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ,Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (далее – ФСБУ 4/2023), утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н (в части, не противоречащей Федеральному закону № 402-ФЗ), а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность за период с 1 января 2025 года по 31 декабря 2025 года включительно составлена на основе данных синтетического и аналитического учета и представлена в тыс. руб.

13. Учетная политика

13.1 Раскрытие информации о применяемых методах Учетной политики

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Славконд» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 31/12/2016 от 31.12.2016, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете (с учетом изменений и дополнений).

В учетную политику в 2025 году изменения не вносились, кроме изменений связанных с изменением в законодательстве. В учетную политику на 2026 год вносились изменения, связанные с изменением законодательства, а также применение Обществом федерального инвестиционного вычета и резервов в налоговом учете.

Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на главного бухгалтера.

Форма ведения бухгалтерского учета – автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С 8.3.

Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации в случаях, когда проведение инвентаризации обязательно, и в порядке, определенном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Основные средства

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Организация учитывает завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания с периодичностью свыше 12 месяцев как самостоятельные объекты основных средств, если их стоимость превышает 30% от первоначальной стоимости основных средств. В ином случае данные капитальные вложения увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств, в отношении которых эти работы проводятся.

Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Организация начисляет амортизацию линейным способом.

Капитальные вложения

Организация учитывает запасы для капитальных вложений на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» на отдельном субсчете 08-9 «Запасы для капитальных вложений».

Учет аренды

Право пользования активом признается по фактической стоимости.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей.

Стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Запасы

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются прямые косвенные затраты.

К прямым затратам на производство продукции относятся:

- материальные затраты (сырье и материалы), используемые при производстве продукции;
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, а также расходы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;
- амортизация основных средств, используемых непосредственно в производстве;
- иные затраты, которые напрямую относятся к производству конкретной продукции и учитываются на счете 20 «основное производство».

К косвенным затратам относятся все иные расходы, связанные с производством продукции и учитываемых на счетах 26 «Общехозяйственные расходы», 44 «Расходы на продажу».

В себестоимость запасов при их создании, производстве и переработке на разных стадиях производственного процесса включаются затраты, непосредственно связанные с осуществлением, управлением и обеспечением производственного процесса (стоимость сырья и материалов, вознаграждения работникам, амортизация, содержание и техническое обслуживание основных средств, амортизация нематериальных активов).

Учет материалов ведется на счете 10, по субсчетам в разрезе групп материалов.

Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счет 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» в Организации не применяются.

Отпуск материалов в производство, себестоимость реализуемых материалов, а также оценка иного выбытия материалов производится по партиям учета каждого вида материала, определяемых по местам хранения материала. Последовательность списания партий определяется методом ФИФО.

Для учета выпущенной продукции применяется счет 43 " Готовая продукция ". Остатки готовой продукции отражаются на счете 43 "Готовая продукция" по фактической себестоимости.

Учет товаров ведется на счете 41.01 «Товары на складах» в разрезе номенклатуры.

Себестоимость отпуска товаров на продажу, а также оценка иного выбытия товара производится по партиям учета каждого вида товара, определяемых по местам хранения товара. Последовательность списания партий определяется методом ФИФО.

Порядок создания резерва по сомнительным долгам

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Проверке

подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации. Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей

В случае если сформированная в бухгалтерском учете стоимость материально-производственных запасов превышает их чистую стоимость продажи, запасы уцениваются до чистой стоимости продажи. При этом формируется резерв под обесценение материальных ценностей. Признаками возможного обесценения является моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов и т.п. Резерв формируется по номенклатуре. Резервы под обесценение создаются в отношении материалов, товаров, готовой продукции.

Резерв создается на конец года, если чистая стоимость продажи материальных ценностей на конец года снизилась. Сумма резерва равна разнице между чистой стоимостью продажи и той стоимостью, по которой они учитываются. Отчисления в резерв отражаются ежеквартально.

Сумма резерва уменьшается также при выбытии и ином списании запасов, под которые он создан. Изменение резерва подлежит признанию в бухгалтерском учете путем включения в доходы или расходы организации:

· периода, в котором произошло изменение, если такое изменение влияет на показатели бухгалтерской отчетности только данного отчетного периода;

· периода, в котором произошло изменение, и будущих периодов, если такое изменение влияет на бухгалтерскую отчетность данного отчетного периода и бухгалтерскую отчетность будущих периодов.

В бухгалтерском балансе на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

Порядок создания резерва на оплату отпусков

Общество создает резерв на оплату отпусков. Если на конец отчетного года оценочное обязательство, отраженное в бухгалтерском учете, меньше суммы, определенной по результатам инвентаризации, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности. Если на конец отчетного года оценочное обязательство, отраженное в бухгалтерском учете, превышает сумму резерва по результатам инвентаризации, обязательство доводится до рассчитанной величины сторнировочной записью.

Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов ежемесячно. Дополнительные расходы по займам включаются в состав прочих расходов в полной сумме в периоде, когда эти затраты были произведены.

Учет депозитов (денежных эквивалентов и финансовых вложений)

Денежные средства, размещенные организацией на депозитных счетах (вкладах) в кредитных организациях, в зависимости от их ликвидности и финансовых рисков (в частности, кредитного риска, риска изменения стоимости) подлежат квалификации в качестве денежных эквивалентов либо финансовых активов (финансовых вложений).

Критерии признания депозитов в составе активов: денежные эквиваленты - депозиты признаются денежными эквивалентами, если срок их размещения не превышает трех месяцев (90 дней) с даты внесения средств до даты их возврата; в этом случае к организации переходят минимальные

риски, свойственные долгосрочным вложениям; финансовые вложения - депозиты признаются финансовыми вложениями организации, если они размещены на срок более трех месяцев; в данном случае к организации переходят существенные финансовые риски, предусмотренные пп. 2, 3 ПБУ 19/02 (риск прекращения деятельности банка, риск неплатежеспособности и др.).

Проценты по депозитам (вне зависимости от их квалификации) признаются прочими доходами организации и начисляются в том отчетном периоде, к которому они относятся, исходя из условий договора банковского вклада.

Доходы и расходы

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка:
- Производство шоколада и сахаристых кондитерских изделий;
- Оптовая торговля;
- Розничная торговля.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-08.

Расходы на содержание заготовительно-складского аппарата организации, не включаются в состав ТЗР, а относятся на счет 44 «Расходы на продажу».

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-07, в полной сумме.

Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, включаются в состав расходов будущих периодов с последующим равномерным включением в состав текущих расходов в течение срока действия договора страхования.

Суммы потерь по страховым случаям включаются в состав прочих расходов организации на дату возникновения (выявления). Страховые возмещения, подлежащие получению организацией от страховщиков в соответствии с договорами страхования, в полной сумме включаются в состав прочих доходов.

Суммы недостач и потерь от порчи ценностей, превышающие нормы естественной убыли и предусмотренные в договоре величины, включаются в состав прочих расходов организации на дату возникновения (выявления). Суммы возмещения недостач и потерь от порчи, признанные виновными лицами или присужденные к уплате судом, полностью включаются в состав прочих доходов на дату признания задолженности виновным лицом или на дату вступления в силу решения суда.

Активы, обязательства, доходы, расходы, выраженные в иностранной валюте

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу за период не производится.

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах) производится на дату совершения операции в иностранной валюте, на отчетную дату.

13.2. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Славконд» и покупателями и заказчиками. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

13.3. Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости.

Резервный и добавочный капитал не создавались.

13.4. Займы и кредиты выданные

В 2025 году ООО «Славконд» не предоставляло займы другим организациям.

Вкладов по договорам простого товарищества ООО «Славконд» не имеет.

13.5. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Валюта	31 декабря 2025 года	31 декабря 2024 года
Доллар США	78,2267	101,6797
Евро	92,0938	106,1028

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент валютных остатков на начало года и движений иностранной валюты в течение года рассчитывается по официальному курсу валюты, действующему на текущую дату.

На 31 декабря 2025 года остатка в валюте нет.

13.6. Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО «Славконд» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;

2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «Славконд» использует метод начисления.

ПБУ 18/02 применяется.

Текущий налог на прибыль определяется исходя из величины условного расхода (уловного дохода) по налогу на прибыль, сформированной на сумму постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Текущий налог на прибыль составил 40 077 тыс. руб. = (160 308 *25%)

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными налоговой декларации составила 160 380 тыс. руб.

Отложенный налоговый актив 33 540 тыс. руб.

Отложенное налоговое обязательство 14 702 тыс. руб.

14. Инвентаризация имущества и обязательств

На основании приказа руководителя и в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в 2025 году проведена инвентаризация активов и обязательств. Инвентаризация активов осуществлена в период с 28 ноября по 1 декабря 2025 года, инвентаризация обязательств - по состоянию на 31 декабря 2025 года. В ходе проверки проинвентаризированы запасы, дебиторская задолженность, денежные средства, а также обязательства, включая кредиторскую задолженность, резервы предстоящих расходов и оценочные обязательства. По итогам инвентаризации расхождений между фактическим наличием ценностей и обязательств и данными бухгалтерского учета не установлено. Результаты инвентаризации утверждены в установленном порядке и нашли отражение в бухгалтерском учете отчетного периода.

По состоянию на 31 декабря 2025 года оценочные резервы организации сформированы в следующих суммах: резерв по сомнительным долгам - 11 180 тыс. руб., резерв на оплату отпусков - 5 470 тыс. руб., резерв под обесценение запасов – 1 137 тыс. руб. Для обеспечения сопоставимости показателей приведены данные на 31 декабря 2024 года: резерв по сомнительным долгам – 11 180 тыс. руб., резерв на оплату отпусков – 3 830 тыс. руб., резерв под обесценение запасов – 1 125 тыс. руб.

15. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (статья 1150 Баланса)
В составе основных средств по состоянию на отчетную дату учитываются объекты стоимостью 331 825 тыс. руб. В данную стоимость включены объекты недвижимости, по которым право собственности еще не зарегистрировано - 152 490 тыс. руб., но документы переданы на государственную регистрацию. Указанные объекты приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств в момент ввода в эксплуатацию.

В 2025 году переоценка основных средств не проводилась.

Дочерних обществ ООО «Славконд» не имеет.

В составе прочих внеоборотных активов (строка 1190) на отчетную дату учитываются авансы и предоплаты, выданные в связи с приобретением (созданием) внеоборотных активов - 31 391 тыс. руб. и сальдо расходов будущих периодов на 31.12.2025 год - 754 тыс. руб.
Расходы будущих периодов в 2025 году распределялись следующим образом:
- программное обеспечение 477 тыс. руб.;
- полисы страхования 157 тыс. руб.;
-банковская гарантия 120 тыс. руб.

Запасы (Строка 1210 Баланса)

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей (статья 1210 Баланса):

	На 31.12.2025	**На 31.12.2024**
Сырье и материалы, всего, в т.ч.:	215 307	212 219
Сырье	215 307	212 219
Затраты в незавершенном производстве	-	-
Готовая продукция и товары для перепродажи	17 523	9 717
Товары и готовая продукция отгруженные	12 896	1 494
ИТОГО:	**245 726**	**223 430**

Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (статья 1230 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2025	**На 31.12.2024**
Покупатели и заказчики	211 720	173 855
Авансы, выданные прочим организациям	3 782	1 804
Расчеты по налогам и сборам	5 193	87
Расчеты с персоналом по оплате труда	2	1

Расчеты с подотчетными лицами	175	700
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	11 136	431
Всего по строке 1230 Баланса:	**232 008**	**176 878**

По строке 1260 отражены авансы, выданные поставщикам в счет будущей поставки материалов - 1 108 тыс. руб.

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Денежные средства за отчетный период составили 3 147 тыс. руб., в том числе:

- денежные средства в кассе - 26 тыс. руб.;

- расчетный счет - 56 тыс. руб.
- депозитный счет - 3 065 тыс. руб.

Займы и кредиты

Затраты по полученным кредитам, в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным кредитным договорам, в бухгалтерском учете являются прочими расходами. Списание расходов по займам происходит ежемесячно на последнюю дату расчетного месяца. Перечень заключенных кредитных договоров:

Кредитор	Кредитный лимит (тыс. руб.)	Срок кредита (мес.)	Ставка (%)
ВТБ (ПАО)			
КД №МВЛ/513925-184166 от 16.05.2025г.	50 000	18	ЦБ + 3,75
КД №МВЛ/513925-462433 от 21.11.2025г	40 000	17	ЦБ +2,2
ИТОГО:	**80 000**		

Заемные средства (статья 1410 Баланса)

	На 31.12.2025	**На 31.12.2024**
Веденеев Юрий Николаевич	**8 080**	**23 680**
Договор займа б/н от 02.03.2022 Срок гашения- 01.01.2035		420
Договор займа б/н от 04.03.2022 Срок гашения - 01.01.2035		1 700
Договор займа б/н от 04.05.2022 Срок гашения- 01.01.2035	2 400	2 400
Договор займа б/н от 11.05.2022 Срок гашения- 01.01.2035	1 400	1 400
Договор займа б/н от 13.04.2022 Срок гашения-01.01.2035		1 900
Договор займа б/н от 13.05.2022 Срок гашения -01.01.2035	1 500	1 500
Договор займа б/н от 17.05.2022 Срок гашения – 01.01.2035	1 000	1 000
Договор займа б/н от 18.04.2022 Срок гашения- 01.01.2035		1 000
Договор займа б/н от 22.04.2022 Срок гашения- 01.01.2035		3 900
Договор займа б/н от 24.05.2022 Срок гашения – 01.01.2035	1 500	1 500
Договор займа б/н от 25.03.2022 Срок гашения- 01.01.2035		1 500
Договор займа б/н от 29.03.2022 Срок гашения- 01.01.2035		1 000
Договор займа б/н от 29.04.2022 Срок гашения – 01.01.2035	270	2 650
Договор займа б/н от 30.03.2022 Срок гашения -01.01.2035		1 800
Договор займа б/н от 11.05.2022 Срок гашения – 01.01.2035	10	10
Пулькин Игорь Валерьевич	**86 682**	**77 183**
Договор займа б/н от 02.09.2024 Срок гашения -01.01.2035	7 000	7 000
Договор займа б/н от 04.12.2025 Срок гашения -04.12.2030	99	
Договор займа б/н от 06.02.2023 Срок гашения – 01.01.2035	1 350	3 450
Договор займа б/н от 08.04.2024 Срок гашения – 01.01.2035	25 000	25 000
Договор займа б/н от 08.08.2024 Срок гашения – 01.01.2035	13 000	13 000
Договор займа б/н от 11.07.2024 Срок гашения – 01.01.2035	103	103
Договор займа б/н от 12.10.2023 Срок гашения - 01.01.2035	4 000	4 000

Договор займа б/н от 22.08.2024 Срок гашения – 01.01.2035	2 000	2 000
Договор займа б/н от 24.09.2024 Срок гашения – 01.01.2035	6 000	6 000
Договор займа б/н от 29.07.2024 Срок гашения – 01.01.2035	30	30
Договор займа б/н от 07.11.2024 Срок гашения – 01.01.2035	4 000	4 000
Договор займа б/н от 18.02.2025 Срок гашения -18.02.2030	6 000	
Договор займа б/н от 18.10.2024 Срок гашения – 01.01.2035	12 600	12 600
Договор займа б/н от 21.01.2025 Срок гашения -21.01.2030	5 500	
Договор целевого займа №085.04.01 от 30.08.2023 Срок гашения – 30.07.2026		38 889
Фонд содействия кредитованию МСП		
Договор №191/25 от 22.09.2025 Срок гашения – 21.09.2027	3 750	
Итого:	**98 512**	**139 752**

По кредитному соглашению № МВЛ/513925-184166 от 16.05.2025г. в обеспечение исполнения обязательств заключен договор поручительства №МВЛ/513925-184166-П01 от 16.05.2025 г., заключенного между Банк ВТБ (ПАО) и Пулькиным Игорем Валерьевичем, договор поручительства № МВЛ/513925-184166-П02 от 16.05.2025 г., заключенному между Банк ВТБ (ПАО) и Веденеевым Юрием Николаевичем, поручительство Акционерного общества «Федеральная корпорация по развитию малого и среднего предпринимательства», ИНН 7750005919, согласно Договору поручительства № 012025/2-ZP от 31.01.2025 г., заключенному между Кредитором и Акционерным обществом «Федеральная корпорация по развитию малого и среднего предпринимательства», выступающим в качестве поручителя, о предоставлении поручительства на условиях субсидиарной ответственности в обеспечение обязательств Заемщика (Заемщиков) по настоящему Соглашению (кредитным договорам (соглашениям)) в части возврата Кредита в размере не более 50 (Пятьдесят) % от суммы Основного долга при наступлении Гарантийного случая, но не более 20 000 000 (Двадцать миллионов) рублей (максимальный размер по всем Обеспечиваемым Корпорацией обязательствам).

По кредитному соглашению № МВЛ/513925-462433 от 21.10.2025 г. в обеспечение исполнения обязательств заключен договор поручительства № МВЛ/513925-462433-П01 от 21.10.2025 г. заключенному между Банк ВТБ (ПАО) и Пулькиным Игорем Валерьевичем, договор поручительства № МВЛ/513925-462433-П02 от 18.10.2024 г. заключенному между Банк ВТБ (ПАО) и Веденеевым Юрием Николаевичем, поручительство Акционерного общества «Федеральная корпорация по развитию малого и среднего предпринимательства», ИНН 7750005919, согласно Договору поручительства № 012025/2-ZP от 31.01.2025 г., заключенному между Кредитором и Акционерным обществом «Федеральная корпорация по развитию малого и среднего предпринимательства», выступающим в качестве поручителя, о предоставлении поручительства на условиях субсидиарной ответственности в обеспечение обязательств Заемщика (Заемщиков) по настоящему Соглашению (кредитным договорам (соглашениям)) в части возврата Кредита в размере не более в размере 50% (процентов) от суммы Основного долга при наступлении Гарантийного случая, но не более 25 000 000 (Двадцать пять миллионов) рублей (максимальный размер по всем Обеспечиваемым Корпорацией обязательствам).

Прочие обязательства (строка 1450 Баланса) - данный показатель отражен в составе показателей раздела 8 «Обязательства» подраздел 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» по строке «Прочая» отражены обязательства организации по договорам аренды и договору лизинга в размере 17 701 тыс. руб. Указанный показатель сформирован свернуто: он представляет собой основную сумму долга (обязательство по аренде/лизингу) без учета суммы процентов по аренде, подлежащих начислению в будущих периодах, а также без учета НДС, предъявленного арендодателем (лизингодателем).
Кроме того, в составе прочих обязательств организации учитываются долгосрочные обязательства по выкупу недвижимого имущества в сумме 152 490 тыс. руб. Данная задолженность сформирована в соответствии с условиями договора, предусматривающего переход права собственности на объекты недвижимости к организации.

Заемные средства (статья 1510 Баланса)

	На 31.12.2025	На 31.12.2024
ВТБ (ПАО)		
Договор №МВЛ/513924-720308 от 13.12.2024г. Срок возврата – 15.06.2026 г.		19 947
Договор № КРК/РЦ5122-237578 от 24.10.2022г. Срок возврата – 03.11.2025 г.		9 272
Договор №МВЛ/513925/184166 от 16.05.2025 Срок возврата – 16.11.2026 г	40 129	
Договор № МВЛ/513925/462433 от 21.10.2025 Срок возврата – 21.04.2027г.	50 150	
Договор №ВЛК/РЦ5123-009146 от 12.04.2023 г Срок возврата – 12.04.2025г.		24 777
Договор № МВЛ/513923-350924 от 12.10.2023 г Срок возврата – 12.10.2025 г.		30 368
Договор №МВЛ/513924-720308 от 13.12.2024 Срок возврата – 15.06.2026 г.		89
Овердрафт МОВ/513924-530741 от 18.10.2024 Срок возврата – 18.10.2026 г.	38 782	19 784
ФРП Тверской области		
Договор займа № 085.04.01 от 30.08.2023 г. Срок возврата – 30.07.2026 г.	16 671	30
Фонд содействия предпринимательству		
Договор № 325/23 от 22.11.2023г Срок возврата – 21.11.2025 г.		2 293
Договор № 191/25 от 22.09.2025г Срок возврата – 21.03.2027 г.	5	
ИТОГО:	**145 737**	**106 560**

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности ООО «Славконд» по строке 1520 Баланса на конец 2025 года составила 266 743 тыс. руб.

	На 31.12.2025	**На 31.12.2024**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	157 793	187 414
Задолженность перед персоналом организации	7 163	4 764
Расчеты по налогу на добавленную стоимость, в т. ч.	11 602	5 677
НДС при исполнении обязанности налогового агента	878	
Расчеты по налогу на прибыль	-	1 941
Расчеты по налогу на доходы физических лиц	1 152	569
Расчеты по страховым взносам (ОПС,ОМС,ФСС)	3 252	1 958
Расчеты по транспортному налогу	11	17
Авансы полученные	36 323	878
Прочая задолженность, в том числе	49 447	41 927
задолженность по арендным платежам	8 089	1 333
ИТОГО:	**266 743**	**245 145**

В строке 1550 «Краткосрочные арендные обязательства» отражена задолженность по арендным обязательствам за 2026 год перед АО ВТБ ЛИЗИНГ, ООО «ДельтаЛизинг», Пулькиным И. В. – 85 тыс. руб., 505 тыс. руб. и 631 тыс руб. соответственно.

ООО «Славконд» погашение обязательств по налогам и сборам путем неденежных расчетов не производило.

Доходов будущих периодов (статья 1530 Баланса) нет.

16. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс.руб.:

Состав доходов

Производство сахаристых кондитерских изделий	**1 420 548** тыс. руб.

Сведения о продаже (отгрузке) продукции по месту нахождения покупателей:

Наименование территории по месту нахождения покупателя	Продано за отчетный период, тыс. руб.
Центральный федеральный округ	877 226
Северо-западный федеральный округ	71 740
Приволжский федеральный округ	141 414
Уральский федеральный округ	1 703
Москва	31 452
Южный федеральный округ	46 470
Сибирский федеральный округ	30 866
Дальневосточный федеральный округ	1 586
Крымский ФО	7 550
Северо-кавказский федеральный округ	1 439
Беларусь	179 695
Германия	16 263
Израиль	6 062
Казахстан	3 629
Таджикистан	3 453

Выручки неденежными средствами в 2025 году в ООО «Славконд» не имелось.

Расходы по обычным видам деятельности (элементы затрат)

Состав расходов	**2025 год**	**2024 год**
Затраты на оплату труда	153 102	123 639
Страховые взносы с ФОТ	35 752	26 140
Амортизация основных фондов	77 045	72 571
Материальные затраты	806 576	729 820
Прочие расходы	172 034	210 831
ИТОГО:	**1 244 509**	**1 163 001**

Прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс. руб.:

Прочие доходы	2025 год	2024 год
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	1 345	13 613
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) ОС		2 210
Доходы, связанные с продажей прочих товаров (работ, услуг)	3 049	48 240
Курсовые разницы	3 550	9 154
Прибыли-(убытки) прошлых лет		101
Списание кредиторской задолженности	540	1 227
Исправительные записи по операциям прошлых лет	24	
Уменьшена сумма резерва на оплату отпусков		423
Проценты по депозиту	263	
Возмещение расходов	1 211	
Прочие внереализационные доходы (расходы)	320	542
ИТОГО:	**10 302**	**75 510**

Состав прочих расходов, тыс. руб.:

Прочие расходы	2025 год	2024 год
% по кредиту	23 049	16 661
Вознаграждение за объем продаж	37 126	12 202
Госпошлина	12	52
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) ОС		1
Доходы, связанные с продажей прочих товаров (работ, услуг)		43 755
Доходы (расходы) связанные с продажей (покупкой) валюты	1 396	13 898
Курсовые разницы		10 819
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от офиц. курса	171	
Прочие доходы и расходы	6	7 356
Рекламные услуги	4 699	
Прочие расходы на персонал	386	311
Списаны материалы	3 085	
Списание дебиторской задолженности	526	4 150
Спец. одежда сверх норм	266	36
Исправительные записи по операциям прошлых лет	18	
Списание НДС на расходы	74	50
Услуги банка	1 371	1 875
Услуги банка по поручительству	1 303	
Штрафы, пени	1 567	3 014
Проценты по обязательству по аренде	5 727	3 092
Экология	26	26
Признание расходов в виде разницы стоимости ППА и арендованного имущества	9 383	
Прочие	6 577	2 940
ИТОГО:	**96 768**	**120 238**

В связи с применением нового ФСБ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», показатели прочих доходов и расходов, которые возникли в результате одного или нескольких аналогичных фактов хозяйственной жизни отражаются за 2025 год свернуто.

17. Расшифровка показателей отчета о движении денежных средств

Денежные потоки.
Денежные потоки в отчете о движении денежных средств отражены свернуто в части НДС, которые получены в составе платежей от покупателей, заказчиков и оплачены поставщикам, подрядчикам, свернуто показаны потоки по депозитам, которые являются оборотными активами.

Строка 1250 Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» соответствует строке 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» Отчета о движении денежных средств.

Бухгалтерский баланс		**Отчет о движении денежных средств**	
Строка 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты (графа 4)	**3 147**	Строка 4500 Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на **конец** отчетного периода (столбец 3)	**3 147**
Строка 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты (графа 5)	**1 282**	Строка 4500 Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на **конец** отчетного периода (столбец 4)	**1 282**
Строка 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты (графа 5)	**1 282**	Строка 4450 Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на **начало** отчетного периода (столбец 3)	**1 282**
Строка 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты (графа 6)	**18 670**	Строка 4450 Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на **начало** отчетного периода (столбец 4)	**18 670**

Показатель «Прочие поступления» строка 4119 сформирован из следующих составляющих: положительную величину НДС 75 953 тыс. руб. Данная сумма представляет собой разницу между НДС, поступившим от покупателей и НДС, уплаченным поставщикам. Положительная величина отражена свернуто в соответствии с правилами составления отчета о движении денежных средств.
Возврат денежных средств поставщикам - 1 941 тыс. руб., возврат из подотчета - 2 064 тыс. руб.

Показатель «Прочие платежи» строка 4129 сформирован из следующих составляющих: налог на имущество - 1 431 тыс. руб., налог на добавленную стоимость - 74 790 тыс. руб., прочие налоги и сборы - 131 тыс. руб., возмещение расходов - 3 795 тыс. руб., прочие - 306 тыс. руб.

В отчете о движении денежных средств за январь-декабрь 2025 г. в составе денежных потоков от финансовых операций по строке 4324 «Лизинговые платежи» отражены фактические платежи по договору лизинга в размере 13 284 тыс. руб.,
по строке 4325 «Платежи по финансовой аренде» отражены фактические платежи по договорам аренды в размере 15 509 тыс. руб.
по строке 4123 «процентов по долговым обязательствам» отражены проценты уплаченные по лизингу 2 621 тыс. руб. и финансовой аренде 1 321 тыс. руб.

18. Обеспечение обязательств

В составе объектов основных средств, отраженных по строке 1150 бухгалтерского баланса, числится недвижимое имущество, переданное в залог в обеспечение исполнения обязательств организации по договору купли-продажи недвижимого имущества (с условием о рассрочке) в сумме 152 490 тыс. руб.

19. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Славконд», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

Список судебных споров на 09.02.2026 г.

№ п/п	Истец, ответчик, дата начала судебного процесса, стадия процесса, суть исковых претензий и др. основные характеристики	Оценки вероятности неблагоприятного/благоприятного для Общества исхода	Сумма судебного иска (претензии) (с выделение основной суммы иска, штрафов, пеней), тыс. руб.	Порядок отражения в БУ и БО условного факта хозяйственной деятельности (резерв)

1	Кредитор – ООО «Славконд» Должник - ООО «ТД Интерторг» (процедура банкротства)	Низкая вероятность благоприятного исхода	7 757	Сформирован
2	ООО «Компания «СТС» Истец: ООО «Компания «СТС» Ответчик: ООО «Славконд» 20.02.2025 г. рассмотрена кассационная жалоба Истца - ООО «Компания «СТС». Решение Арбитражного суда Тверской области от 23.07.2024 и постановление Четырнадцатого арбитражного апелляционного суда от 03.10.2024 по делу № А66-14706/2023 оставить без изменения, а кассационную жалобу общества с ограниченной ответственностью «Компания «СТС» – без удовлетворения.	Благоприятный исход	180 – основной долг 6 – расходы по уплате госпошлины	Не сформирован
3	ООО «ТД «Альфа Плюс» Истец: ООО «Славконд» Ответчик: ООО «ТД «Альфа Плюс» 06.03.2025 г. подан иск о взыскании задолженности по договору поставки № С-17/636 от 08.05.2024 г. Решением АС Тверской области от 23.05.2025 исковые требования ООО «Славконд» удовлетворены. Постановлением Мытищинского РОСП ГУ ФССП по Московской области от 01.08.2025 возбуждено исполнительное производство в отношении должника - ООО «ТД «Альфа Плюс». Постановлением Мытищинского РОСП ГУ ФССП по Московской области от 11.12.2025 исполнительное производство окончено, в связи с невозможностью его исполнения.	Низкая вероятность благоприятного исхода	528 - основной долг 31 - расходы по уплате госпошлины	Не сформирован
	ООО «Альфа» Истец: ООО «Славконд» Ответчик: ООО «Альфа» 28.04.2025 г. подан иск о взыскании задолженности по договору поставки № С-17/599 от 23.12.2025 г. Решением АС Тверской области от 07.07.2025 исковые требования ООО «Славконд» удовлетворены. Постановлением Ленинского РОСП г. Смоленска от 21.08.2025 возбуждено исполнительное производство в отношении должника - ООО «Альфа».	Низкая вероятность благоприятного исхода	41 – основной долг 3 – неустойка 10 расходы по уплате госпошлины	

20. Информация о существенных фактах

Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом не производилось.

После введения санкций в связи с событиями на Украине в конце февраля 2022 года Общество продолжило свою работу в обычном режиме.

Данный факт не влияют на непрерывность деятельности предприятия, предполагаем продолжать деятельность минимум 12 месяцев. В целом, для общества данная ситуация не стала событием чрезвычайного характера, оказывающим непреодолимое негативное воздействие на текущую и будущую финансово-хозяйственную деятельность.

21. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, Обществом в 2025 году не совершались.

22. События после отчетной даты

По состоянию на дату утверждения отчетности решение о выплате дивидендов по результатам 2025 года не принималось, в связи с чем обязательства по выплате дивидендов в бухгалтерском учете не отражены и не подлежат раскрытию в составе оценочных обязательств.

23. Связанные стороны

В соответствии ПБУ 11/2001 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

Перечень связанных сторон (ФИО)	Описание совершаемых операций по связанным сторонам
Веденеев Ю. Н. (ИП Веденеев)	Задолженность по договорам займа на 31.12.2025 г. – 8 080 тыс. руб. Задолженность по договорам переуступки – 19 968 тыс. руб. В 2025 г. взаиморасчетов по договору переуступки не было.
Веденеева И. Д.	Задолженность по договору переуступки – 19 789 тыс. руб. В 2025 г. взаиморасчетов по договору переуступки не было.
Пулькин И. В. (ИП Пулькин)	Задолженность по договору № 1 аренды движимого имущества (оборудования) от 27.12.2024 г. помещения с находящимся в нем оборудованием –6 876 тыс. руб. по договору на техобслуживание оборудования № 2 от 27.12.2024 г. – 5 932 тыс. руб. В 2025 г. перечислено: по договору аренды помещения с находящимся в нем оборудованием – 15 676 тыс. руб. по договору аренды движимого имущества (оборудования) – 944 тыс. руб. по договору аренды движимого имущества (оборудования) – 8 936 тыс. руб. по договору на техническое обслуживание оборудования – 11 878 тыс. руб. по договору на техобслуживание оборудования № 2 от 27.12.2024 г. – 260 тыс. руб.

Участником Общества – Пулькиным И. В. в 2025 г. были предоставлены беспроцентные займы по следующим договорам:

Наименование договора	Сумма займа (тыс. руб.)
Договор займа б/н от 21.01.2025 (срок возврата до 22.01.2030)	5 500
Договор займа б/н от 18.02.2025 (срок возврата до 18.02.2030)	6 000
Договор займа б/н от 04.12.2025 (срок возврата до 04.12.2030)	99
ИТОГО:	**11 599**

По состоянию на 31.12.2025 года задолженность по договорам займа, предоставленными Веденеевым Ю.Н. составляет:	Сумма займа (тыс. руб.)
Договор займа б/н от 04.05.2022 (срок возврата до 01.01.2035)	2 400
Договор займа б/н от 11.05.2022 (срок возврата до 01.01.2035)	1 400
Договор займа б/н от 13.05.2022 (срок возврата до 01.01.2035)	1 500
Договор займа б/н от 17.05.2022 (срок возврата до 01.01.2035)	1 000
Договор займа б/н от 24.05.2022 (срок возврата до 01.01.2035)	1 500
Договор займа б/н от 29.04.2022 (срок возврата до 01.01.2035)	270
Договор займа б/н от 11.05.2022 (срок возврата до 01.01.2035)	10
ИТОГО:	**8 080**

По состоянию на 31.12.2025 года задолженность по договорам займа, предоставленными Пулькиным И. В. составляет:	Сумма займа (тыс. руб.)
Договор займа б/н от 06.02.2023 (срок возврата до 01.01.2035)	1 350
Договор займа б/н от 12.10.2023 (срок возврата до 01.01.2035)	4 000
Договор займа б/н от 08.04.2024 (срок возврата до 01.01.2035)	25 000
Договор займа б/н от 11.07.2024 (срок возврата до 01.01.2035)	103
Договор займа б/н от 29.07.2024 (срок возврата до 01.01.2035)	30
Договор займа б/н от 08.08.2024 (срок возврата до 01.01.2035)	13 000
Договор займа б/н от 22.08.2024 (срок возврата до 01.01.2035)	2 000
Договор займа б/н от 02.09.2024 (срок возврата до 02.09.2035)	7 000
Договор займа б/н от 24.09.2024 (срок возврата до 01.01.2035)	6 000
Договор займа б/н от 18.10.2024 (срок возврата до 01.01.2035)	12 600
Договор займа б/н от 07.11.2024 (срок возврата до 01.01.2035)	4 000
Договор займа б/н от 22.01.2025 (срок возврата до 22.01.2030)	5 500
Договор займа б/н от 18.02.2025 (срок возврата до 18.02.2030)	6 000
Договор займа б/н от 04.12.2025 (срок возврата до 04.12.2030)	99
ИТОГО:	**86 682**

24. Арендуемое имущество

Для осуществления хозяйственной деятельности ИП Пулькин И. В. предоставил имущество в аренду по договорам:

- Договор №1 аренды движимого имущества (оборудования) от 27.12.2024г. на неопределенный срок
- Договор технического обслуживания № 2 от 27.12.2024 г.

25. Информация о рисках

В 2025 году у организации отсутствовали следующие риски хозяйственной деятельности:
- финансовые (рыночные, кредитные, риски ликвидности);
- правовые (налоговые, валютные, таможенные);
- региональные;
- репутационные и др.

ООО «Славконд» не вело в отчетном периоде экологической деятельности и совместной деятельности.

Директор _____ Пулькин И. В.

09.02.2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Славконд" ООО "Славконд" ОГРН 1136952020693 "Славконд" ИНН 6950174856

