

ООО «Хладокомбинат»

ИНН 7612031270 КПП 761201001

П о я с н и т е л ь н а я з а п и с к а

к годовому отчету за 2025 год

Предприятие ООО «Хладокомбинат» имеет организационно-правовую форму общества с ограниченной ответственностью, форма собственности - частная. Общество является самостоятельной хозяйственной единицей, действующей на основании полного хозяйственного расчета, самофинансирования и самокупаемости. Предприятие формирует бухгалтерскую отчетность согласно нормам федерального законодательства Российской Федерации и Положениям по бухгалтерскому учету.

Общество зарегистрировано 30.12.2002 г. Инспекцией МНС РФ по г. Угличу. ИНН 7612031270 КПП 761201001 ОГРН 1027601309691. Свою хозяйственно-финансовую деятельность начало осуществлять с 03.01.2003г. Общество имеет филиал в г. Черкесске, образованный 01.02.2003г. КПП Филиала 090103001. Филиал не имеет своего баланса и расчетного счета. Всю хозяйственно - финансовую деятельность осуществляет головное предприятие.

Уставный капитал ООО «Хладокомбинат» составляет 18 тыс. рублей.

Учредителем ООО «Хладокомбинат» является единственный участник общества Лафишев А.Ф.. Единоличный исполнительный орган общества – генеральный директор Жерновой А.С.. Юридический адрес предприятия: 152610, Ярославская область, г. Углич, ул. Ярославская 50, оф.202. Адрес филиала: 369000, КЧР, г. Черкесск, ул. Первомайская, д.22.

Расчеты предприятие осуществляет через расчетный счет открытый в Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) в г. Москве, БИК 044525411, к/счет 30101810145250000411, р/счет 40702810402090000274.

В соответствии с ПБУ 11/2008 п.4 п.п. а) связанной стороной по отношению к ООО «Хладокомбинат» является ООО «Кубань-Лакто» ИНН 2312092547 (Лафишев А.Ф. – единственный участник ООО «Кубань-Лакто»). За 2025 год операций между ООО «Хладокомбинат» и связанной стороной не осуществлялось.

На основании учетной политики предприятия на 2025 год материально-производственные запасы отражены в бухгалтерском балансе по способу оценки запасов – ФИФО. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не начисляется. В 2025 году изменений способов оценки материально-производственных запасов не было. Материально-производственные запасы в залог не передавались.

Деятельностью предприятия является производство масло - молочной продукции и ее реализация оптовым покупателям. Основными географическими рынками сбыта продукции являются: Северо-Кавказский и Южный федеральные округа. За 2025 год выручка от реализации товаров собственного производства составила 171747 тыс. руб.

Затраты на производство и реализацию готовой продукции составили 293399 тыс. руб., в том числе:

1. Материальные затраты – 244172 тыс. руб.
2. Затраты на оплату труда – 23567 тыс. руб.
3. Отчисления на социальные нужды – 6423 тыс. руб.
4. Амортизация основных средств – 1196 тыс. руб.
5. Амортизация НМА – 3 тыс.руб.
6. Прочие затраты – 18037 тыс. руб., в том числе:
 - энергоресурсы – 13841 тыс. руб.
 - оценочные обязательства - 1666 тыс. руб.

Валовая прибыль (убыток) от реализации продукции собственного производства составила (1918) тыс. рублей.

Прочие доходы составили 8504 тыс. рублей, в том числе восстановленный резерв по сомнительным долгам – 0 тыс. рублей.

Прочие расходы (услуги банка, налоги и прочие расходы, не относящиеся на себестоимость) составили 1408 тыс. рублей, в том числе резерв по сомнительным долгам – 0 тыс. рублей.

Прибыль отчетного периода составила - 5178 тыс. рублей. Налог на прибыль и иные аналогичные платежи составили - 1553 тыс. рублей, прибыль остающаяся в распоряжении предприятия – 3625 тыс. рублей.

За 2025 год предприятие просроченной задолженности в бюджет и внебюджетные фонды не имеет. Заработная плата выплачивается своевременно. Среднегодовая численность предприятия за 2025 год составила 67 человек. Предприятие располагает собственными основными средствами, балансовая стоимость которых на 31.12.2025 года составляет 33771 тыс. руб., амортизационные отчисления – 26120 тыс. руб., сырьевые запасы на 31.12.2025 года – 107305 тыс. руб.. Чистые активы на 31.12.2025 года – 195284 тыс. руб. Краткосрочная дебиторская задолженность составляет 36092 тыс. руб., величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2025 года 0 тыс. руб. Кредиторская задолженность – 1833 тыс. руб. Финансовое состояние предприятия устойчивое, имеются собственные оборотные средства.

Генеральный директор



Жерновой А.С.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период										
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		На конец периода	
		первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2024г. За 2024г.	633 633	(468) (468)	- -	- -	(3) (3)	- -	- -	- -	633 633	(472) (468)	
в том числе:												
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания,	За 2024г.	605	(455)	-	-	-	-	-	-	605	(455)	
наименование места происхождения товаров	За 2024г.	605	(455)	-	-	-	-	-	-	605	(455)	
из них исключительные права	За 2024г.	605	(455)	-	-	-	-	-	-	605	(455)	
из них исключительные права	За 2024г.	605	(455)	-	-	-	-	-	-	605	(455)	
Прочие нематериальные активы	За 2024г.	29	(10)	-	-	(3)	-	-	-	29	(16)	
из них исключительные права	За 2024г.	29	(10)	-	-	(3)	-	-	-	29	(13)	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	амортизируемые	неамортизируемые	амортизируемые	неамортизируемые
Амортизируемые нематериальные активы - всего	15	18	12	18
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	15	18	12	18
из них созданные организацией	15	18	12	18
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	150	150	150	150
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	150	150	150	150
Прочие нематериальные активы	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	с ограничениями	без ограничений	с ограничениями	без ограничений
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	Изменения за период					
		На начало года		в течение года		На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	принято к учету в качестве нематериальных активов	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:							

Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	Прочие нематериальные активы									
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	Прочие нематериальные активы									

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	
			загрты	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.	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода		
		На начало года	затраты	обесценение	слисано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	2 178	-	(873)	(1 305)	-	-
	За 2024 г.	-	91	-	(46)	(46)	-	-
ПРОЧИЕ МАТЕРИАЛЫ	За 2025 г.	-	873	-	(873)	-	-	-
	За 2024 г.	-	46	-	(46)	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	873	-	(873)	(873)	-	-
	За 2024 г.	-	46	-	(46)	(46)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	432	-	-	(432)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода		
		На начало года	затраты	обесценение	слисано	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.	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	3я 2025 г.	134 733	-	163 001	(185 692)	-	-	X	X	-	-	112 042	-
	3я 2024 г.	96 016	-	236 993	(198 275)	-	-	X	X	-	-	134 733	-
в том числе:													
Сырье и материалы	3я 2025 г.	130 919	-	113 060	(12 031)	-	-	-	-	(124 643)	-	107 305	-
	3я 2024 г.	92 152	-	191 564	(5)	-	-	-	-	(152 791)	-	130 919	-
Готовая продукция	3я 2025 г.	68	-	-	(173 662)	-	-	-	-	173 897	-	303	-
	3я 2024 г.	118	-	-	(198 270)	-	-	-	-	198 221	-	68	-
Товары	3я 2025 г.	3 745	-	688	-	-	-	-	-	-	-	4 433	-
	3я 2024 г.	3 745	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 745	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3я 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3я 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3я 2025 г.	-	-	49 254	-	-	-	-	-	(49 254)	-	-	-
	3я 2024 г.	-	-	45 429	-	-	-	-	-	(45 429)	-	-	-
Расходы будущих периодов	3я 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3я 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3я 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3я 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			поступило	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)				
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 390 1 303	569 384	108 39	(234) (331)	(5)	1 833 1 390	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	31 229	467 3	- -	- (196)	(5)	498 31	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	21 88	(2) (108)	- 108	(21) (65)	- (111)	21 111	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	111 111	(39) -	39 -	- -	- -	111 -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	244 172	261 904
Затраты на оплату труда	23 567	20 677
Отчисления на социальные нужды	6 423	5 386
Амортизация	1 199	1 461
Прочие затраты	18 037	17 905
Итого по элементам	293 399	307 333
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(119 733)	50
Итого расходы по обычным видам деятельности	173 665	307 383

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	-	-

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.	-	-	-	-