

"СИВЕРСПРОМ"

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "СИВЕРСПРОМ"
ИНН	7810991779
КПП	470601001
ОГРН	1237800135572
Юридический адрес	188689, Ленинградская область, м.р-н Всеволожский, г.п. Бугровское, м-в Порошкино, пр-д Промышленный, строение 17

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 10.89.

В 2025 г. осуществлялась деятельность по обжарке и фасовке кофе, производству кофейных капсул и дрип-пакетов, их реализации и реализации сопутствующих товаров.

Лицензии на осуществление деятельности отсутствуют.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

Добавить строку

Добавить строку

[Додати строку](#)

4.1. Наличие и движение основных средств

[Добавить строку](#)

[illegible]

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	3 180	2 013	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 092	2 013	-
Транспортные средства	2 087	-	-

[Добавить строку](#)

Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-

[Добавить строку](#)

основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
--	---	---	---

[Добавить строку](#)

инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-
---	---	---	---

[Добавить строку](#)**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.	-	-	2 087	-	-	(2 087)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 766	-	(2 425)	(341)	-	-
в том числе:									
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	2 087	-	-	(2 087)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 766	-	(2 425)	(341)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 425	-	-	(2 425)	-	-
в том числе:									
Автоматическая поршневая настольная машина розлива	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	939	-	-	(939)	-	-
Автоматическая настольная укупорочная машина	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	653	-	-	(653)	-	-
Автоматическая настольная односторонняя этикетировочная машина с функцией круглой бутылки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	834	-	-	(834)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

[Добавить строку](#)**5. Финансовые вложения**

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

На 31.12.2025 финансовые вложения отсутствуют.

6. Запасы

0.1. 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		резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	3а 2025 г.	24 270	-	110 512	(96 390)	-	-	X	-	-	38 392	-
	3а 2024 г.	-	-	82 173	(57 903)	-	-	X	-	-	24 270	-
в том числе:												
Сырье и материалы	3а 2025 г.	11 425	-	101 683	(645)	-	-	(76 470)	-	-	35 993	-
	3а 2024 г.	-	-	20 740	(3 781)	-	-	(5 534)	-	-	11 425	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	259	-	-	(86 691)	-	-	88 525	-	-	2 093	-
	3а 2024 г.	-	-	-	(24 972)	-	-	25 231	-	-	259	-
Товары	3а 2025 г.	12 585	-	6 028	(9 054)	-	-	(9 523)	-	-	36	-
	3а 2024 г.	-	-	59 959	(28 653)	-	-	(18 721)	-	-	12 585	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	2 801	-	-	-	(2 532)	-	-	269	-
	3а 2024 г.	-	-	1 473	(497)	-	-	(976)	-	-	-	-

+ [Добавить строку](#)

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

+ [Добавить строку](#)

Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	26 610	-	44 997	-	(25 445)	-	-	-	46 162	-
	3а 2024 г.	3 166	-	26 148	-	(2 704)	-	-	-	26 610	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	14 555	-	12 096	-	(13 822)	-	-	-	12 828	-
	3а 2024 г.	3 156	-	14 103	-	(2 704)	-	-	-	14 555	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	11 733	-	31 529	-	(11 623)	-	-	-	31 638	-
	3а 2024 г.	-	-	11 733	-	-	-	-	-	11 733	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	10	-	3	-	-	-	-	-	13	-
	3а 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	54	-	-	-	-	-	54	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	216	-	140	-	-	-	-	-	356	-
	3а 2024 г.	-	-	216	-	-	-	-	-	216	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	32	-	-	-	-	-	32	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	96	-	144	-	-	-	-	-	240	-
	3а 2024 г.	-	-	96	-	-	-	-	-	96	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	1 000	-	-	-	-	-	1 000	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

+ [Добавить строку](#)

Итого	3а 2025 г.	26 610	-	44 997	-	(25 445)	-	-	X	46 162	-
	3а 2024 г.	3 166	-	26 148	-	(2 704)	-	-	X	26 610	-

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	44 467	44 467	26 288	26 288	3 156	3 156
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12 828	12 828	14 555	14 555	3 156	3 156
Расчеты с покупателями и заказчиками	31 638	31 638	11 733	11 733	-	-

+ [Добавить строку](#)

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Добавить строку									
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	43 557	72 605	-	(42 891)	-	-	-	73 271
	За 2024 г.	-	43 575	-	(18)	-	-	-	43 557
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	41 596	66 162	-	(41 475)	-	-	-	66 283
	За 2024 г.	-	41 614	-	(18)	-	-	-	41 596
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	752	944	-	(745)	-	-	-	951
	За 2024 г.	-	752	-	-	-	-	-	752
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	2	-	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	1 787	-	-	-	-	-	1 787
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	208	1 762	-	(208)	-	-	-	1 762
	За 2024 г.	-	208	-	-	-	-	-	208
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	307	1 906	-	-	-	-	-	2 212
	За 2024 г.	-	307	-	-	-	-	-	307
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	241	42	-	(9)	-	-	-	273
	За 2024 г.	-	241	-	-	-	-	-	241
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	454	-	-	(454)	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	454	-	-	-	-	-	454
+ Добавить строку									
Итого	За 2025 г.	43 557	72 605	-	(42 891)	-	X	-	73 271
	За 2024 г.	-	43 575	-	(18)	-	X	-	43 557

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	67 425	42 499	-
в том числе:			
x Расчеты с поставщиками и подрядчиками	66 283	41 596	-
x Расчеты с покупателями и заказчиками	1 142	903	-
+ Добавить строку			

9. Обеспечение обязательств

Нет

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	118 753	35 832
Затраты на оплату труда	14 246	8 655
Отчисления на социальные нужды	3 208	1 757
Амортизация	1 230	754
Прочие затраты	43 950	20 582
Итого по элементам	181 387	67 580
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(25 165)	20 598
Итого расходы по обычным видам деятельности	156 223	88 178

11. Государственная помощь

Государственная помощь отсутствует.