

**ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ПОЛЕВСКОЙ МОЛОЧНЫЙ КОМБИНАТ» ЗА 2025 год**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «ПМК» (далее Общества) за 2025

При ведении бухгалтерского учета и при составлении годовой бухгалтерской отчетности Акционерное Общество «Богдановичский городской молочный завод», руководствовалося ФСБУ 4/2023, утвержденным приказом Минфина РФ от 04.10.2023 г. № 157н, и другими действующими в Российской Федерации ФСБУ и ПБУ.

Раздел 1. Общие сведения

Полное наименование фирмы: Акционерное Общество «Полевской молочный комбинат» (сокращенное: АО «ПМК»)
ИНН 6626001636 КПП 667801001
ОКВЭД 10.5

ОГРН 1026601606437 дата регистрации: 05.09.2002
ОКТМО 65701000, ОКАТО 65401000000

Юридический адрес (согласно Уставу): 620027, РФ, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Мамина-Сибиряка 36-412Б
Фактический адрес: 620027, РФ, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Мамина-Сибиряка 36-412Б
Инспекция ФНС России № 24 по г. Екатеринбург

Уставный капитал 300 965 600-00 руб. (Триста миллионов девятьсот шестьдесят пять тысяч шестьсот руб.)
Владельцы, в том числе :

ООО Инморесурс /Акции обыкновенные 150512897/% от УК-50,01
АО БГМЗ /Акции обыкновенные 150 452 703/% от УК -49,9

Среднесписочная численность работников на 01.01.2025 составляет 216 человек, на 01.01.2026 – 218 человек.

Исполнительный орган Общества - Генеральный директор – Пехотин И.Ю.

Основной вид деятельности: производство молочной продукции

Объём выручки за отчетный период от общей совокупности доходов составляет :
94,50- реализация молочной продукции

Сведения о видах экономической деятельности общества по ОКВЭД содержат
-10.51 -Производство молока (кроме сырого) и молочной продукции
-47.11 -Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами
-49.42 -Предоставление услуг по перевозке

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.
Дочерних и зависимых обществ нет.

Обществом зарегистрированы следующие обособленные подразделения, находящиеся на балансе предприятия:

КПП	Дата постановки на учет	Дата выдачи Уведомления о постановке на учет	Код нал органа	Наименование налогового органа, осуществившего постановку на учёт	Наименование обособленного подразделения	Адрес места нахождения подразделения
661345001	22.02.2009	22.02.2009	6633	МИФНС № 19	Обособленное подразделение ОАО "Полевской молочный комбинат" - "Камышловский молочный комбинат"	624860, РОССИЯ, Свердловская обл., г Камышлов, ул Энгельса, 208,
662645001	16.04.2019	22.04.2019	6679	МИФНС № 25	Молочное место ОАО ПМК	623382, РОССИЯ, Свердловская обл., Полевской г., Зеленый Бор-2 мкр.2,,
667945001	19.02.2013	06.03.2013	6679	МИФНС № 25	ОП ОАО "Полевской молочный завод"	623380, РОССИЯ, Свердловская обл., г Полевской, тер Восточный промышленный район, 4/2, ,
667945002	01.05.2015	23.05.2015	6679	МИФНС № 25	Торговое место 1 ОАО "Полевской молочный комбинат"	623380, РОССИЯ, Свердловская обл., Полевской г., Вершинина ул, 10, А,
667945004	13.04.2017	13.04.2017	6679	МИФНС № 25	Молочное место ОАО Полевской молочный комбинат	623388, РОССИЯ, Свердловская обл., Полевской г., Коммунистическая ул, 19,, 1-2
667945005	10.08.2017	10.08.2017	6679	МИФНС № 25	Молочное место ОАО Полевской молочный комбинат	623380, РОССИЯ, Свердловская обл., Полевской г., Фрунзе ул, 12,,

667945006	15.04.2020	15.04.2020	66679	МИФНС № 25	Молочное место ОАО ПМК	623380, РОССИЯ, Свердловская обл., Полевской г, ул Челюскинцев 9-58
667945008	26.04.2024	27.04.2024	66679	МИФНС № 25	Молочное место АО ПМК	623391, Россия, Свердловская обл., Полевской г., 2 мкр, 6,

Бухгалтерская отчетность за 2024 год утверждена протоколом общего собрания участников от 24.06.2025 г. Согласно протоколу предусмотрено чистую прибыль не распределять, дивиденды по итогам деятельности за 2025 год не выплачивать.

Раздел 2. Учетная политика

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н.

Учетная политика утверждена приказом руководителя № 134,135 от 31.12.2021. с учетом приказа о внесении изменений № 1Б, 1Н от 31.12.2023 ; с учетом приказа о внесении изменений № 50 от 31.12.2024 ;

Ведение бухгалтерского учета возлагается на финансовую службу Организации, возглавляемую Главным бухгалтером
Обработка учетной информации осуществляется с использованием автоматизированных форм учета :

1С Предприятие 8.3 «Бухгалтерия Предприятия КОРП»;

1С Предприятие 8.3 «Заработная плата и управление персоналом».

Учетной политикой на 2025 год определено, что:

1. Основные средства и капитальные вложения

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 40 (Сорок) тыс. руб. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Переоценка ОС не проводится.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

2. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н. Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н (в ред. Приказа Минфина России от 30.05.2022 N 87н). Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 5 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены. Переоценка НМА не проводится.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

3. Сырье и материалы

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, таких как: картриджи, канцелярские принадлежности, подарки к праздникам сотрудникам. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

4. Учет затрат. Незавершенное производство

Организация применяет попередельный учет затрат на производство продукции. Учет полуфабрикатов собственного производства ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении с использованием счета 21 "Полуфабрикаты собственного производства" (полуфабрикатный метод учета производственных затрат). Полуфабрикаты собственного производства принимаются к учету по фактической себестоимости.

5. Готовая продукция

Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление. Счет 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)" не используется. В аналитическом учете движение отдельных наименований готовой продукции отражается по фактической производственной себестоимости.

Единицей бухгалтерского учета готовой продукции является номенклатурный номер.

6. Резервы под обесценение запасов

Резерв под обесценение НЗП не создается, если на отчетную дату доля предполагаемой цены продажи единиц готовой продукции, являющихся конечным результатом производственного цикла, не ниже сформированной стоимости соответствующего НЗП и доли предполагаемых затрат на продажу.

7. Финансовые вложения

Корректировка стоимости финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость определяется, производится ежеквартально.

8. Резервы по сомнительным долгам

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на 31 декабря текущего года.

9. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока действия договора займа (кредитного договора).

10. Расчеты по налогу на прибыль

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02).

11. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков определяется по состоянию на промежуточные отчетные даты и на 31 декабря отчетного года

12. Аренда (лизинг)

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве арендованного имущества с одновременным признанием обязательства по аренде, активом, на субсчете 01.03 к счету 01 "Основные средства". Стоимость которого погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

13. Доходы и расходы

В качестве доходов по обычным видам деятельности относятся :

- Аренда внутри группы компаний
- Иные услуги внутри группы компаний
- Прочие услуги
- Реализация молочного сырья
- Реализация молочной продукции
- Торговля Фирменная Розничная Торговля

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.

14. Государственная помощь

В случае предоставления из бюджета субсидии на возмещение части затрат на уплату процентов по полученным кредитам, средства которых были направлены на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива, затраты на уплату процентов по этим кредитам включаются в стоимость инвестиционного актива в сумме за вычетом полученной (подлежащей получению с высокой степенью вероятности) субсидии. Сумма начисленных процентов, подлежащая возмещению за счет субсидии, относится на прочие расходы организации.

15. Бухгалтерская отчетность

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других Положениях по бухгалтерскому учету и Федеральных стандартах бухгалтерского учета:

- Суммы выданных авансов и предварительной оплаты работ, услуг и пр., связанные с приобретением (созданием) объектов внеоборотных активов, отражаются в бухгалтерском балансе в разд. I «Внеоборотные активы» по соответствующим строкам либо обособлено по строке 1190.
- Суммы выданных авансов и предварительной оплаты связанные с приобретением запасов, отражаются в бухгалтерском балансе в разделе 2 «Оборотные активы» в составе дебиторской задолженности по строке 1230.
- В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.
- В целях раскрытия информации в бухгалтерской отчетности и исправления ошибок существенной признается информация, которая превышает 5 процентов:
 - для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности - от показателя соответствующей строки бухгалтерской отчетности,
 - величины объекта учета – для бухгалтерских ошибок.
- В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности). В частности, свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы: положительные и отрицательные курсовые разницы; прибыли и убытки от выбытия разных объектов основных средств; прибыли и убытки от выбытия разных объектов нематериальных активов; прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов). (Основание: п. 28 ФСБУ 4/2023)

Раздел 3. Финансовые показатели

Выручка (доходы) от реализации:

Показатель	2025 г. Тыс.руб	2024 г. Тыс руб	Рост %
Реализация молочной продукции	2 839 166	2540252	
Услуги	56 071	56212	
Торговля ФРТ	80 616	85704	
Итого строка 2110	2 975 853	2 682 168	10,95

Расходы, связанные с реализацией:

Показатель	2025 г. Тыс.руб	2024 г. Тыс руб	Рост %
Реализация молочной продукции	2 332 423	1 883 019	
Услуги	18 041	36 204	
Торговля ФРТ	74 939	78 005	
Итого строка 2120	2 425 403	1 997 228	21,44
Коммерческие расходы, строка 2210	79 787	71 375	11,79
Управленческие расходы, строка ,2220	179 591	176 288	1,87

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Прочие доходы и расходы

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности). В частности, свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы: положительные и отрицательные курсовые разницы; прибыли и убытки от выбытия разных объектов основных средств; прибыли и убытки от выбытия разных объектов нематериальных активов; прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов). (Основание: п. 28 ФСБУ 4/2023)

Расшифровка доходов и расходов 2025 год

Пояснение ГО АО ПМК 2025

Статья доходов и расходов	Обороты счета 91.02	Обороты счета 91.01	Пояснение	Строка 2340, тыс рубл	Строка 2350, тыс руб
Благотворительность	275 316,80			0	275
Вознаграждение	40 210 000,00			0	40 210
Возмещение расходов		558 191,74		558	0
Госпошлина	323 900,00			0	324
Дополнительные расходы по кредитам	336 242,39			0	336
Излишки/пересорт тмц		3 539 168,66		3 539	0
Изменение стоимости предметов аренды		334 719,22		335	0
Исправительные записи по операциям прошлых лет	455 048,97	334 361,98	свернуто		121
Курсовые разницы	282 045,32	491 755,94	свернуто	210	0
Ликвидация основных средств	32 835,32			0	33
Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения	529 735,71			0	530
Оценочные обязательства по оплате труда		309 447,44		309	0
Пени по налогам и сборам	1 390 210,28			0	1 390
Продажи	-			0	0
Прочие внереализационные доходы и расходы	1 079 465,92	10 113,42	свернуто	0	1 069
прочие недостачи и потери	2 388 881,06			0	2 389
Расходы на санаторно-курортное лечение в нормативе НУ 50 000	56 000,00			0	56
Расходы на услуги банков	2 292 992,85			0	2 293
Расходы не принимаемые для целей налогообложения	11 048 359,70			0	11 048
Расходы прошлых лет	534 352,04			0	534
Расходы связанные с ведением реестра акционеров	174 931,95			0	175
Реализация прочего имущества (материалов)	4 399 504,22	3 750 111,66	свернуто	0	649
Списание залоговой тары	3 049 399,17			0	3 049
Списание залоговой тары сверхнормативное	2 031 200,76			0	2 031
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	89 062,44			0	89
Членские взносы	85 000,00			0	85
Штрафы за нарушение условий договора	12 750 798,00			0	12 751
Штрафы по налогам и сборам	1 000,00			0	1
Целевое финансирование .- Суб.на воз.ч.п.затр.св.с приоб.марк.обор.495от13.07.23С.10-2025-052265от31.07.25Министерство финансов Свердловской области (Минагроторг СО)		1 706 833,33		1 707	0
ИТОГО	83 816 282,90	11 034 703,39		6 658	79 439

Расшифровка доходов и расходов 2024 год

Статья доходов и расходов	Обороты счета 91.02	Обороты счета 91.01	Пояснение	Строка 2340, тыс рубл	Строка 2350, тыс руб
Благотворительность	199 390,40			0	199
Вознаграждение	84 813 649,88			0	84 814
Возмещение расходов		511 194,70		511	0
Госпошлина	155 580,00			0	156
Дополнительные расходы по кредитам	139 412,50			0	139

Пояснение ГО АО ПМК 2025

Излишки/пересорт тмц	75 000,00	2 497 800,46		2 498	75
Изменение стоимости предметов аренды	8 325,19	159 925,74		160	8
Исправительные записи по операциям прошлых лет			свернуто	0	0
Курсовые разницы	383 077,89	280 042,71	свернуто	0	103
Ликвидация основных средств	101 297,65			0	101
Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения	224 444,80			0	224
Оценочные обязательства по оплате труда		423 322,63		423	0
Пени по налогам и сборам	1 367 248,84			0	1 367
Продажи	9 727,92			0	10
Продажи фин влож и прав треб	274 956 410,17	274 962 859,36		6	
Прочие внереализационные доходы и расходы	20 538 443,73	22 584 050,02	свернуто	2 046	0
прочие недостачи и потери	9 535 894,33			0	9 536
Расходы на услуги банков	3 205 497,54			0	3 205
Расходы не принимаемые для целей налогообложения	22 223 584,54			0	22 224
Расходы прошлых лет	10 439 479,28			0	10 439
Расходы связанные с ведением реестра акционеров	142 228,26			0	142
Реализация прочего имущества (материалов)	1 820 887,08	1 838 002,84	свернуто	17	0
Списание залоговой тары	6 373 084,83			0	6 373
Списание залоговой тары сверхнормативное	2 826 360,53			0	2 826
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	57 778,19			0	58
Членские взносы	85 000,00			0	85
Штрафы за нарушение условий договора	10 418 037,20			0	10 418
Целевое финансирование- Суб.на воз.затр.на под.перер. мол.П.76-ППот15.02.17 С.10-2024-020669 от 10.04.24Министерство финансов Свердловской области (Минагроторг СО)		3283869,91		3 284	0
ИТОГО	450 099 840,75	306 541 068,37		8 945	152 504

Раздел 4. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах, учтенных при определении текущего налога на прибыль, и сам расчет представлена в таблице.

Расчет налога на прибыль 2025 год

Код*	Показатель	Сумма, тыс. руб.
	Порядок расчета	
А	Прибыль до налогообложения	47692
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	20569
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09	
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	35289
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	23335
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	37055
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	
Е	Постоянная разница за период	17827

	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)	
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	-14720
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	-13720
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	1000
4	Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")	-17370
5	Расход по налогу за отчетный период (3) + (4)	-16370
6	Условный расход по налогу - (А) * 25%	-11923
7	Постоянный налоговый расход - (Е) * 25%	-4457
8	Чистая прибыль (А) + (5)	31322

Прибыль для целей налогообложения в соответствии с данными регистров налогового учета составила 69 780 тыс. руб.

Налог на прибыль исчислен по ставке 25%. Сумма начисленного налога на прибыль, по данным налоговой декларации за 2025 год составила 17 370 тыс. руб.

Раздел 5. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат (чистая прибыль), полученный от основных видов деятельности, в 2025 году составил 31 322 тыс. руб.

Раздел 6. Информация об активах и обязательствах

6.1. Материально производственные запасы

<u>Запасы (стр. 1210) бухгалтерского баланса</u>		
Наименование статьи	Величина ,тыс руб	Доля в общем объеме запасов, %
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности, в т.ч.:	322 958	71
- сырье и материалы	255 198	
- покупные полуфабрикаты	8 139	
- топливо	254	
- тара, упаковка	48 588	
- запасные части	376	
- прочие материалы	3 173	
- строит. материалы	869	
- инвен. и хоз. принадлежности	5 374	
- спецодежда и спецоборудование	987	
Затраты в незавершенном производстве, в т.ч.:	121 971	
- полуфабрикаты собственного производства	121 971	
Готовая продукция и товары для перепродажи, в т.ч.:	8 203	
- готовая продукция	7 840	
- товары	363	
Прочие запасы и затраты, в т.ч.:	-	
затраты не распр 20, 23 сч		

Пояснение ГО АО ПМК 2025

Итого:	453 132	
--------	---------	--

6.2. Основные средства и доходные вложения

Счет учета	Величина в тыс.руб на 31.12.2025	Величина в тыс.руб на 31.12.2025
01, Основные средства	428 172	-
01.01, Основные средства в организации	303 598	-
01.03, Арендованное имущество	124 573	-
02, Амортизация основных средств	-	565 745
02.01, Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01	-	206 837
02.02, Амортизация основных средств, учитываемых на счете 03	-	315 330
02.03, Амортизация арендованного имущества	-	43 578
03, Доходные вложения в материальные ценности	339 547	-
03.01, Материальные ценности в организации	10 496	-
03.02, Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование	329 051	-

Наименование	Первоначальная стоимость	Остаточная стоимость,	Доля в общем объеме, %
	тыс. руб.	тыс. руб.	
Основные средства за искл инвестиц недвижимости :	300 787	97 861	34
Здания	57 973	29 088	
Сооружения	25 623	11 392	
Машины и оборудование	190 565	52 547	
Офисное оборудование	2 833	1 313	
Транспортные Средства	7 108	574	
Произ инвентарь	6 471	2 001	
Зем участки	507	507	
Другие виды	9 707	439	
Права Пользование активом	123 886	82 131	28
Здания			
Сооружения			
Машины и оборудование	101 048	72 606	
Офисное оборудование			
Транспортные Средства	10 079	2 259	
Произ инвентарь			
Зем участки			
Другие виды	12 759	7 266	
Обрудование к установке	670	670	
Незавершенные кап вложения	107 916	107 916	
Итого:	533 259	288 578	

Инвестиционная недвижимость (стр. 1160) бухгалтерского баланса

Наименование	Перв стоим,	Остат стоим
Инвестиционная недвижимость	339 447	24 967
Здания	22 034	17 733

Пояснение ГО АО ПМК 2025

Сооружения	1 751	234
Машины и оборудование	311 618	5 448
Транспортные Средства	1 612	5
Произ инвентарь	452	152
Зем участки	815	815
Другие виды	1 165	580
Итого строка 1160	339 447	24 967

Общество арендует нежилые помещения по следующим действующим договорам по состоянию на 31.12.2025:

п / н	Договор №, дата	Арендодатель	Срок действия	Ежемесячная плата, в руб в т.ч. НДС	Назначение	Арендуемое помещение
1	10.01.2018	ООО Наследие	11 месяцев, пролонгирован	31 490,00	Офис	620027, РФ, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Мамина-Сибиряка 36-412Б
2	11.03.2019	ИП Мирзоев С.С.	11 месяцев, пролонгирован	30 000,00	ФРТ	623382, РОССИЯ, Свердловская обл., Полевской г., Зеленый Бор-2 мкр.2,,
3	01.07.2019	ООО Партнер	11 месяцев, пролонгирован	16 500,00	ФРТ	623380, РОССИЯ, Свердловская обл., Полевской г., Вершинина ул.10, А,,
4	01.05.2017	ИП Коржуков	11 месяцев, пролонгирован	35 000,00	ФРТ	623388, РОССИЯ, Свердловская обл., Полевской г., Коммунистическая ул.19,, 1-2
5	10.09.2021	ИП Шумков А.Л.	11 месяцев, пролонгирован	25 170,00	ФРТ	623380, РОССИЯ, Свердловская обл., Полевской г., Фрунзе ул.12,,
6	27.04.2020	Ильясов И.Ф.	11 месяцев, пролонгирован	30 000,00	ФРТ	623380, РОССИЯ, Свердловская обл., Полевской г., ул Челюскинцев 9-58
8	25.04.2022	ИП Бызов А.В.	11 месяцев, пролонгирован	25 000,00	ФРТ	623391, Россия, Свердловская обл., Полевской г., 2 мкр.б,,

Право пользование активом отражены в составе основных средств по состоянию на 31.12.2025 на счете БУ 01.3 «Арендованное имущество»

6.3 Нематериальные активы

НМА	Инвентарный номер	Дата принятия к учету	На конец периода ,2025 г. Руб.		Балансовая стоимость строка 1110
			Первоначальная стоимость счет учета 04.01, Нематериальные активы организации	Накопленная амортизация счет учета 05.01, Амортизация нематериальных активов	
IC ИТС	БП-000036	31.03.2021	36 800,00	35 522,74	1 277,26
IC Модуль Молокозавод	БП-000032	01.04.2020	90 000,00	90 000,00	
IC Молокозавод ERP	БП-000035	31.03.2021	43 200,00	41 700,62	1 499,38
IC Предприятие 8.3	БП-000025	01.07.2019	103 700,00	103 700,00	
IC Предприятие ERP	БП-000031	01.04.2020	216 000,00	216 000,00	
IC Предприятие АПК	БП-000033	19.11.2020	5 520,00	5 520,00	
IC Предприятие Лицензия Сервер	БП-000034	08.12.2020	103 700,00	103 700,00	
IC КОРП	БП-000038	06.05.2024	11 193 330,59	1 772 277,34	9 421 053,25
Лицензия OEM Microsoft windows win5	БП-000037	27.03.2020	19 300,00	19 300,00	
Программа Корс Автопредприятие сетевой вариант*	БП-000058	31.10.2024	3 200,00	746,62	2 453,38
Товарный знак "полевское"	БП-000005	30.06.2017	58 432,00	49 458,37	8 973,63
Товарный знак "полевское" до 25.01.2036	БП-000063	27.11.2025	13 000,00		13 000,00
Итого			11 886 182,59	2 437 925,69	9 448 256,90

6.4. Финансовые вложения

Финансовые вложения (стр. 1170) бухгалтерского баланса

Наименование	величина	примечание
	Тыс.руб.	

Пояснение ГО АО ПМК 2025

ООО "Супер Кит"	10	Вклад в УК
ООО "Камышловский квас"	10	Вклад в УК
Богдановичский молочный комбинат ООО	10	Вклад в УК
ООО «Молочный Кит»	10	Вклад в УК
БГМЗ АО	15 081	06.12.2013 Вклад в УК
	величина	примечание
	Тыс.руб.	
Богдановичский молочный комбинат ООО	77 600	Займ
Богдановичский молочный комбинат ООО	100	Займ
Богдановичский молочный комбинат ООО	65	Займ
Богдановичский молочный комбинат ООО	220	Займ
БГМЗ АО	608 000	Займ
Молочный кит ООО	500 000	Займ
Инмолресурсе ООО	6 242	Займ
Васильев А.В.	100	Займ
Итого:	1 207 448	

Риски обесценения финансовых активов не выявлены;
Вложения по которым есть возможность определения рыночной финансовой стоимости -отсутствуют;

6.5. Дебиторская задолженность

<u>Дебиторская задолженность (стр. 1230) бухгалтерского баланса</u>			
Наименование	Сумма зад-ти	Доля в общем объеме зад- ти	Примечание
	тыс руб		
Камышловский квас ООО	35 250		
МОЛОКО АО			
Молочный Кит	1 296 956		
Новоуральский хлебокомбинат ООО	29 234		
Сумакова Анна Сергеевна	1 358		
прочие	4 463		
1. Итого расчеты с покупателями	1 367 261	94	
Оператор-ЦРПТ ООО	1 682		
Орион ПАБ	4 500		
СПГ АО	2 760		
прочие	31 432		
2. ИТОГО авансы прочие выданные сч.60	40 374	3	
Богдановичский молочный комбинат ООО	44		76.05
Зобнин Дмитрий Борисович	56		76.05
ИнМолРесурсе ООО	167		76.05
Прочие дебиторы и кредиторы	5		76.05
Богдановичский молочный комбинат ООО	144		76.09
Всё вовремя Компания ООО	20 018		76.09
ИнМолРесурсе ООО	99		76.09
Новоуральский хлебокомбинат ООО	7 632		76.09
Сбербанк России ПАО			76.09
Прочие дебиторы и кредиторы	1 166		76.09

Прочие дебиторы и кредиторы	13		76,49
Прочие дебиторы и кредиторы	78		97
Прочие дебиторы и кредиторы	20		76.01.09
4. ИТОГО прочие	29 442	2	
5. Прочие дебиторы и кредиторы сч 71	-		
6. Задолженность за внебюджетными фондами	4		
7. Задолженность за бюджетом	10 591		
8.Резер по сомнительным долгам	0		Счет 63
9. Выданные авансы счет 76 ВА /60.02	-		
10. Авансы по аренде сч 76.07	119		
Итого Дебиторская задолженность строка 1230	1 447 791		

В составе дебиторской задолженности отсутствует задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями, поэтому предприятием резерв сомнительных долгов на 31.12.2025 отсутствует.

Остаток по счету 63 на 01.01.2025– 0 тыс. руб.

на 31.12.2025 -0 тыс. руб.

Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности отсутствует.

6.6. Займы

Задолженность по заемным средствам по состоянию на 01.01.2025 составляла 848 008 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2025 804 221 тыс. рублей, что 43 787 тыс.рублей ниже

Проценты, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащие включению в стоимость инвестиционных активов отсутствуют.

Сумма расходов по займам (Кредитам), включенных в состав прочих расходов составила за 2024 год -236 315 тыс. руб. за 2025 год -175 071 тыс рублей, что на 61 244 тыс.рублей ниже

Выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций не было;

Сроки погашения займов (кредитов) – на основании договоров.

Обязательство на 31.12.2025	Сумма тыс руб
Долгосрочные кредиты	447 500
Долгосрочные займы	0
Краткосрочные кредиты	353 700
Краткосрочные займы	0
Задолженность по процентам	3021

6.7. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность (стр. 1520) бухгалтерского баланса

Наименование	Сумма зад-ти	Доля в общем объеме зад-ти	Пояснение
	тыс .руб.		
1. Кред зад-ть сч 60	399 570	83	
2. Кред зад-ть сч 60.31	2 759		
3. Кред зад-ть сч 62	45 000	9	
4 .НДС с аванса получ 76 АВ	- 4 091		
прочие дебиторы и кредиторы	267		76.41
прочие дебиторы и кредиторы	10		7,05
прочие дебиторы и кредиторы	1		76.04
прочие дебиторы и кредиторы	3		76,09
5.ИТОГО Кред зад-ть сч 76.05,76.09,76,41	281		
6.Задол-сть перед персоналом организации	8 827		
7.Задол-сть перед гос. внебюджетными фондами	10 936		
8.Задол-сть перед бюджетом (по налогам и сборам)	15 859		
9. Расчеты НДС не отраженные на ЕНС			
ИТОГО Кредиторская задолженность ,строка 1520	479 141	100	

Задолженность в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды носит текущий характер.
В отчетном периоде перечисления налогов в бюджеты всех уровней и во внебюджетные фонды производились в полном объеме.

6.8. Денежные средства

Пересчет стоимости денежных средств на банковских счетах, средств в расчетах производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Курсовые разницы отражаются в бухгалтерском учете отдельно от других видов доходов и расходов организации, в том числе финансовых результатов от операций с иностранной валютой. Применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на отчетную дату.

Суммы займов (кредитов) недополученные по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам отсутствуют.

Все денежные средства на расчетном счете доступны для использования .

6.9. Забалансовый учет

На забалансовых счетах по состоянию на 31.12.2025 отражены :

Номер ,наименование забалансового счета	Сумма в тыс.руб.
002, Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	
Материал	126
Итого	126
001, Арендованные основные средства	
Машины и оборудование (кроме офисного)	180
Производственный и хозяйственный инвентарь	168
Земельные участки	474
Итого	822
003, Материалы, принятые в переработку	
Материал	53
Товар	2 064
ИТОГО	2 117
008, Обеспечения обязательств и платежей полученные	
залог	817 546
ипотека	487 841
поручительство	6 055 900
Итого	7 361 287
009 Обеспечения обязательств и платежей выданные	
залог	1 639 225
ипотека	1 522 386
поручительство	2 990 759

ИТОГО	6 152 370
-------	-----------

6.10 Аренда(лизинг)

Обязательства по аренде (лизингу) отражены по строкам 1450 и 1520 в части Долгосрочных и краткосрочных обязательств

Прочие обязательства (строка 1450) бухгалтерского баланса	Стоимость, тыс. руб.	примечание
АК Барс Лизинг ООО	3 076	
Балтийский лизинг ООО	8 491	
ДельтаЛизинг ООО	6 632	
ЧелИндЛизинг ООО	2 424	
прочие	6 882	Аренда
ИТОГО	27 505	
Обязательства по аренде (доп строка ст.1520) бухгалтерского баланса	Стоимость, тыс. руб.	примечание
АК Барс Лизинг ООО	2 294	
Балтийский лизинг ООО	10 129	
ДельтаЛизинг ООО	2 757	
ЧелИндЛизинг ООО	3 478	
прочие	15 160	Аренда
ИТОГО	33 818	

Раздел 7. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества в соответствии с ПБУ 11/2008 являются:

Данные по связанным сторонам на 31.12.2025:

Наименование организации или физического лица	Займы на конец года		Характер сделок (товары, услуги, аренда)
	В тыс руб		
	Выданные	Полученные	
АО "БГМЗ"	608 000		
ООО "Молочный Кит"	500 000		
Наименование организации или физического лица	Покупки (с НДС) сч 60/76.07.2	Продажи (с НДС) сч 62	Характер сделок (товары, услуги, аренда)
ООО «Камышловский квас»		17 282	Аренда/услуги
АО "БГМЗ"	313 738	10 633	товары
АО "БГМЗ"	144 240	942	услуги
АО "БГМЗ"	2 880	36 605	аренда
ООО "Молочный Кит"	76 750	3 082 178	ГП, товары
ООО "Молочный Кит"		4 465	услуги
ООО "Молочный Кит"	432 000	3 188	аренда
ООО "Молочный Кит"		3 117	прочие тмц

Прочие операции	Принято к расходам вознаграждение за товарооборот от ООО «Молочный Кит» в 2025 году в сумме 40 210 тыс.руб.
-----------------	---

Руководитель и члены совета директоров:	Выполняемая функция	Операции и суммы
Пехотин И.Ю.	Генеральный директор	Вознаграждение генерального директора согласно условий трудового договора в 2025 году составило 1 795 тыс.руб., страховые взносы 539 тыс.руб.
Майзель С.Г.	Директор по стратегическому развитию и маркетингу	Вознаграждение директора согласно условий трудового договора в 2025 году составило 451 тыс.руб., страховые взносы 135 тыс.руб.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

94,4%- доли в общем объеме доходов от реализации занимает ООО «Молочный Кит» на основании договора поставки молочной продукции № 3010/9 от 01.11.2013г.;

1,5 % - АО «БГМЗ» на основании договора поставки молока-сырья

Основными критериями, определяющими размер выплат членам Совета директоров, является их участие в текущей работе Совета директоров и выполнение обязанностей в соответствии с компетенцией Совета. Дивиденды не выплачивались. Вознаграждения членам совета директоров за участие в текущей работе не выплачивалось.

Выписка из реестра владельцев ценных бумаг:

Наименование Организации	Акции обыкновенные	% от УК
ООО Инмолресурс	150512897	50,01
АО БГМЗ	150452703	49,99

Раздел 8. Информация по сегментам

Сегменты выделяются организацией в зависимости от ее организационной и управленческой структуры, а также системы внутренней (управленческой) отчетности. Например, основой выделения могут быть (п. 6 ПБУ 12/2010):

- производимая продукция, закупаемые товары, выполняемые работы, оказываемые услуги;
- основные покупатели (заказчики) продукции, товаров, работ, услуг;
- географические регионы, в которых осуществляется деятельность;
- структурные подразделения организации.

Сегмент считается отчетным, если выполняется хотя бы одно из следующих условий (п. 10 ПБУ 12/2010):

а) выручка сегмента от продаж покупателям (заказчикам) организации и подразумеваемая выручка от операций с другими сегментами составляет не менее 10% общей суммы выручки всех сегментов;

б) финансовый результат (прибыль или убыток) сегмента составляет не менее 10% от наибольшей из двух величин: суммарной прибыли сегментов, финансовым результатом которых является прибыль, или суммарного убытка сегментов, финансовым результатом которых является убыток;

в) активы сегмента составляют не менее 10% суммарных активов всех сегментов.

Если на отчетные сегменты приходится менее 75% выручки от продаж покупателям (заказчикам), то должны быть выделены дополнительные отчетные сегменты (независимо от того, удовлетворяет ли каждый из них в отдельности условиям признания сегмента отчетным) так, чтобы на отчетные сегменты приходилось не менее 75% выручки (п. 14 ПБУ 12/2010).

Показатели сегментов, не включенных в отчетные, раскрываются в бухгалтерской отчетности как прочие сегменты (п. 16 ПБУ 12/2010).

Основные покупатели товаров (услуг) (указываются 5 крупнейших)				
Наименование покупателя (контрагента)	Наименование поставляемого товара (услуги)	Доля в общем объеме поставок,%	Срок действия договора	Условия оплаты
Молочный Кит ООО	ГП	94,4	31.12.2025	
БГМЗ АО	Сырье	1,5	31.12.2025	
<i>прочие</i>		4,1		

Основные поставщики товаров (услуг) (указываются 5 крупнейших поставщиков)				
Наименование поставщика (контрагента)	Наименование поставляемого товара (услуги)	Доля в общем объеме поставок,%	Срок действия договора	Условия оплаты
Агрико ООО	молоко-сырье	9,4	31.12.2025	
Агрофирма Ирбитская ООО	молоко-сырье	9,9	31.12.2025	
Победа ООО-1	молоко-сырье	12,3	31.12.2025	
Агрофирма Заря	молоко-сырье	6,8	31.12.2025	

БГМЗ АО	молоко-сырье, сливки	11,08	31.12.2025	
прочие		50,52		

Раздел 9. Изменение во вступительных остатках
Нет

Раздел 10. Информация по прекращаемой деятельности и реорганизации

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.
Общество не планирует прекращать свою деятельность в ближайшем будущем.
Проведение реорганизации в 2026 году не планируется.

Раздел 11. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не было.

Раздел 12. Информация о корректировках бухгалтерской (финансовой) отчетности (исправление существенных ошибок прошлых лет)

Существенные ошибки прошлых лет не выявлены.

Раздел 13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Сумма оценочного обязательства на оплату отпусков составляет на 01.01.2025 – 10 172 тыс. руб.
тыс. руб., на 31.12.2025 – 11 506 тыс. руб.
Условных активов и обязательств нет.

Раздел 14. Информация об участии в совместной деятельности

Совместная деятельность не осуществлялась.

Раздел 15. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Договора доверительного управления имуществом не заключались.

Раздел 16. Государственная помощь

Государственная помощь (в том числе субсидии) предоставлялась.

- Субсидия на возмещение затрат связанных с приобретением маркировочного оборудования 495 от 13.07.23С.10-2025-052265 от 31.07.25
В сумме 1707 тыс. руб.

Раздел 17. Информация о прибыли, приходящейся на акцию

	Показатель	2024	2025
1	Чистая прибыль, тыс.руб.	31 953	31 322
2	Количество акций, шт	300 965 600	300 965 600
3	Базовая прибыль на акцию 3=1/2	0,11 руб	0,1 руб

Раздел 18. Оценка стоимости чистых активов

Стоимость чистых активов Общества составляет:
на 01.01.2024 – 484 233 тыс. руб.
на 01.01.2025 – 1 530 696 тыс. руб.
на 31.12.2025 – 2 082 018 тыс. руб.

Величина чистых активов свидетельствует о достаточно устойчивом финансовом положении Общества, поскольку они полностью соответствуют требованиям, предъявляемым нормативными актами и действующим законодательством.

Раздел 19. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

Раздел 20. Условия ведения деятельности Общества

В 2025 году продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ответные меры в отношении недружественных стран.

Данные факторы приводят к неопределенности относительно экономического роста, что может в будущем повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Несмотря на сложную политическую обстановку, руководство Общества проводит анализ воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности общества и продолжает непрерывную деятельность в новых условиях.

Генеральный директор _____ /Пехотин И.Ю./

Главный бухгалтер _____ /Гилева Л.Н./

« 25 » марта 2026 года

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На <u>30 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего	9 448	10 614	8 110
Неамортизируемые нематериальные активы - всего		-	

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

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁵	На 31 декабря 20 ____ г. ⁶	На 31 декабря 20 ____ г. ⁷
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего			

Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения			
--	--	--	--

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 нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретения нематериальных активов	2025г	0		13			-13		
	2024 г.			3422			-3422	0	
в том числе лицензии и расширения	2025г	0		13			-13	0	
	2024 г.								

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиц недвижимости)	2025 г.	289 897	- 185 884	5 766	-	-	- 15 345	-	-	-	5 125	- 1 698	300 788	- 202 927
	2024 г.	255 668	- 167 934	6 878	- 360	259	- 15 380	-	-	-	27 711	- 2 829	289 897	- 185 884
в том числе Здания	2025 г.	57 903	- 27 648	70			- 1 237						57 973	- 28 885
	2024 г.	57 903	- 26 419				- 1 229						57 903	- 27 648
Сооружения	2025 г.	25 624	- 13 194				- 1 038						25 624	- 14 232
	2024 г.	25 624	- 12 085				- 1 109						25 624	- 13 194
Машины и оборудование	2025 г.	179 922	- 125 177	5 518			- 11 143			5 125	- 1 698	190 565	- 138 018	
	2024 г.	149 563	- 111 520	4 334			- 11 349			26 025	- 2 308	179 922	- 125 177	
Офисное оборудование	2025 г.	2 833	- 1 204				- 316					2 833	- 1 520	
	2024 г.	2 072	- 920	761			- 284					2 833	- 1 204	
Транспортные средства	2025 г.	7 108	- 6 137				- 397					7 108	- 6 534	
	2024 г.	6 527	- 5 675				- 315					7 108	- 6 137	
Производственный и хоз инвентарь	2025 г.	6 293	- 3 730	178			- 740			581	- 147	7 108	- 6 137	
	2024 г.	4 420	- 2 987	1 128	- 360	259	- 628			1 105	- 374	6 293	- 3 730	
Земельные Участки	2025 г.	507										507	-	
	2024 г.	507										507	-	
Другие виды основных средств	2025 г.	9 707	- 8 794				- 474					9 707	- 9 268	
	2024 г.	9 052	- 8 328	655			- 466					9 707	- 8 794	
Инвестиционная недвижимость	2025 г.	339 614	-306 767	90	- 156	121	- 7 935	-	-	-	-	339 548	-314 581	
	2024 г.	339 249	-284 674	365	-	-	- 22 093	-	-	-	-	339 614	-306 767	
в том числе Здания	2025 г.	22 034	- 3 871				- 430					22 034	- 4 301	
	2024 г.	22 034	- 3 442				- 429					22 034	- 3 871	
Сооружения	2025 г.	1 751	- 1 477				- 40					1 751	- 1 517	
	2024 г.	1 751	- 1 436				- 41					1 751	- 1 477	
Машины и оборудование	2025 г.	311 735	-299 020	90	- 106	91	- 7 342					311 719	-306 271	
	2024 г.	311 507	-277 514	228			- 21 506					311 735	-299 020	
Офисное оборудование	2025 г.											-	-	
	2024 г.											-	-	
Транспортные средства	2025 г.	1 612	- 1 576				- 31					1 612	- 1 607	
	2024 г.	1 612	- 1 545				- 31					1 612	- 1 576	
Производственный и хоз инвентарь	2025 г.	502	- 282		- 50	30	- 48					452	- 300	
	2024 г.	365	- 239	137			- 43					502	- 282	
Земельные Участки	2025 г.	815										815	-	
	2024 г.	815										815	-	
Другие виды основных средств	2025 г.	1 165	- 541				- 44					1 165	- 585	
	2024 г.	1 165	- 498				- 43					1 165	- 541	

4.2. Наличие и движение Права пользования активам

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Право пользования активом-всего	2025 г.	92 735	- 26 449	39 355	- 3 079	1 872	- 18 876	-	-	5 125	1 698	123 886	- 41 755
	2024 г.	104 926	- 13 713	16 804	- 1 284	872	- 16 566	-	-	27 711	2 958	92 735	- 26 449
Машины и оборудование	2025 г.	75 579	- 17 777	31 541	- 947	34	- 12 397	-	-	5 125	1 698	101 048	- 28 442
	2024 г.	92 372	- 8 778	9 460	- 228	-	- 11 436	-	-	26 025	2 437	75 579	- 17 777
Транспортные средства	2025 г.	9 485	- 5 385	1 834	- 1 240	1 240	- 3 675	-	-	-	-	10 079	- 7 820
	2024 г.	6 138	- 2 748	4 331	- 403	297	- 3 081	-	-	581	147	9 485	- 5 385
Производственный и хоз инвентарь	2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024 г.	1 105	- 306	-	-	-	- 68	-	-	1 105	374	-	-
Другие виды основных средств	2025 г.	7 671	- 3 287	5 980	- 892	598	- 2 804	-	-	-	-	12 759	- 5 493
	2024 г.	5 311	- 1 881	3 013	- 653	575	- 1 981	-	-	-	-	7 671	- 3 287

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	204 452	202 639	233 015
Неамортизируемые основные средства - всего	507	507	507

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
	20 25 г. ⁵	20 24 г. ⁶	20 23 г. ⁷
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, -	313 545	306 616	332 287
из них			
основные средства, находящиеся в залоге	313 545	306 616	332 287

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 в приобретения основных средств - всего	2025 г.	101000		32042			-32527	100515	
	2024 г.	95662		18807		0	-13469	101000	
в том числе машины и оборудование	2025 г.	5612		24540			-30152	0	
	2024 г.			12148			-12148	0	
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	2025 г.	1774		6244			-617	7401	
	2024 г.	2831		1527			-2584	1774	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	2025 г.	96		670			-96	670	
	2024 г.	272					-176	96	

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	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения в приобретения основных средств - всего	2025 г.	0		0		0	0	0	
	2024 г.	0		0			0	0	
в том числе машины и оборудование	2025 г.	0		0				0	
	2024 г.								
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	2025 г.	0		90			-90	0	
	2024 г.	0		0			0	0	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	2025 г.								
	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					
финансовые	2025	93564		1113884	0					1207448	
в том числе	2024	362543		9216	-278195					93564	
Паи и Акции	2025	15119		2						15121	
	2024	205098		1016	-190995					15119	
Займы	2025	78445		1113882						1192327	
	2024	157445		8200	-87200					78445	
финансовые	2025	701001		376026	-1077027					0	
в том числе	2024	0		1821698	-1120697					701001	
Депозитные счета	2025	701001		376026	-1077027					0	
	2024			1821698	-1120697					701001	
ИТОГО	2025	794565		1489910	-1077027					1207448	
	2024	362543		1830914	-1398892					794565	

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
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 себестоим-	резерв под обесцене-	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоим-	резерв под обесцене-
					фактическая	резерв под		фактическая	резерв под		
Запасы	2025	367970	0	2572013	-2486851			0		453132	
в том числе:	2024	334520	0	2088375	-2054925			0		367970	
Сырье и материалы	2025	237104		2269725	-52615			-2131256		322958	
	2024	267441		1810528	-53237			-1787628		237104	
Готовая продукция	2025	6677		293	-2270298			2271168		7840	
	2024	18575			-1868876			1856978		6677	
Товары	2025	648		74905	-75190					363	
	2024	334		78566	-78252					648	
Незавершенное производство	2025	123541		227090	-88748			-139912		121971	
	2024	48170		199281	-54560			-69350		123541	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность	2025	-	-								
	2024	-	-								
Краткосрочная дебиторская задолженность	2025	1 158 070	-	1 699 139	-	- 1 409 418	-	-	-	1 447 791	-
	2024	641 983	-	1 119 497	-	- 603 410	-	-	-	1 158 070	-
в т.ч. Расчеты с покупателями и заказчиками	2025	959 421	-	1 398 395	-	- 990 555				1 367 261	-
	2024	552 708	-	967 308	-	- 560 595				959 421	-
Прочие расчеты	2025	168 277	-	250 610	-	- 367 721				51 166	-
	2024	56 273	-	149 898	-	- 37 894				168 277	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2025	30 372	-	50 134	-	- 51 142				29 364	-
	2024	33 002	-	2 291	-	- 4 921				30 372	-
ИТОГО	2025	1 158 070	-	1 699 139	-	- 1 409 418	-	-	-	1 447 791	-
	2024	641 983	-	1 119 497	-	- 603 410	-	-	-	1 158 070	-

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	0	-	0	-	0	-
в том числе:						

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	2025	501 559	18 494	107 658	-	45 048	-	107 658	475 005
	2024	761 269	25 364	170 262	-	285 074	-	170 262	501 559
в том числе : Кредиты	2025	477 500	-	107 658	-	30 000	-	107 658	447 500
	2024	507 500	-	105 698	-	30 000	-	105 698	477 500
Займы	2025	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024	253 300	-	64 564	-	253 300	-	64 564	-
Прочие обязательства (аренда)	2025	24 059	18 494	-	-	15 048	-	-	27 505
	2024	469	25 364	-	-	1 774	-	-	24 059
Краткосрочные обязательства	2025	603 923	787 198	67 466	-	696 565	-	107 658	869 680
	2024	441 904	819 379	66 363	-	893 985	-	170 262	603 923
в том числе : Кредиты	2025	360 000	353 700	67 349	-	360 000	-	67 349	353 700
	2024	-	461 600	46 612	-	101 600	-	46 612	360 000
Займы	2025	2 620	-	16	-	2 620	-	16	-
	2024	68 431	151 500	19 482	-	217 311	-	19 482	2 620
Прочие обязательства (аренда)	2025	28 795	10 527	-	-	5 504	-	-	33 818
	2024	53 798	6 975	-	-	31 978	-	-	28 795
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2025	127 125	408 795	101	-	133 692	-	-	402 329
	2024	213 221	198 913	269	-	285 278	-	-	127 125
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2025	245	172	-	-	136	-	-	281
	2024	208	391	-	-	354	-	-	245
Проценты по займам и кредитам	2025	7 888	-	-	-	179 890	-	175 023	3 021
	2024	20 535	-	-	-	249 003	-	236 356	7 888
Прочие расчеты	2025	77 250	14 004	-	-	14 723	-	-	76 531
	2024	85 711	-	-	-	8 461	-	-	77 250
ИТОГО	2025	1 105 482,00	805 692,00	175 124,00	-	741 613,00	-	-	1 344 685,00
	2024	1 203 173,00	844 743,00	236 625,00	-	1 179 059,00	-	-	1 105 482,00

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 дека 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
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 , по оплате труда	2025	10172	19887	-18242	-311	11506
	2024	8515	17700	-15620	-423	10172

8

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Полученные - всего	7 316 287	7 077 569	460 195 436
Выданные - всего	6 152 370	2 424 970	2 314 751

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За <u>20 25</u> г. ²	За <u>20 24</u> г. ³
Материальные затраты	2238653	1898071
Затраты на оплату труда	207820	182873
Отчисления на социальные нужды	63309	56247
Амортизация	42279	54830
Прочие затраты	135969	116657
Итого по элементам	2688030	2308678
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	692	-63787
Итого расходы по обычным видам деятельности	2688722	2244891

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За <u>20 25</u> г. ²	За <u>20 24</u> г. ³
Получено бюджетных средств - всего	1707	3284
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	1707	
на финансирование текущих расходов		3284

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за <u>20</u> г. ²			()	
	за <u>20</u> г. ³			()	

12. Иная информация

Полное наименование фирмы: Акционерное Общество «Полевской молочный комбинат» (сокращенное: АО «ПМК»)

ИНН 6626001636 КПП 667801001

ОКВЭД 10.5

ОГРН 1026601606437 дата регистрации: 05.09.2002

ОКТМО 65701000, ОКАТО 65401000000

Юридический адрес (согласно Уставу): 620027, РФ, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Мамина-Сибиряка 36-412Б

Фактический адрес: 620027, РФ, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Мамина-Сибиряка 36-412Б

Инспекция ФНС России № 24 по г. Екатеринбург

Уставный капитал 300 965 600-00 руб. (Триста миллионов девятьсот шестьдесят пять тысяч шестьсот руб.)

Генеральный директор _____ Пехотин И.Ю.
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

" 25 " марта 20 26

