

в том числе:									
Другие НМА	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	1 942	(12)	-	(1 467)	7	(55)	-	-	-	475	(60)	-
	За 2024 г.	1 524	(1 016)	1 942	(1 524)	1 482	(478)	-	-	-	1 942	(12)	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	458 181	521 272	601 631
в том числе:			
Здания	162 172	171 760	180 419
Сооружения	28 685	33 482	8 267
Машины и оборудование (кроме офисного)	264 315	311 003	412 243
Транспортные средства	229	326	194
Земельные участки	415	1 930	508
Другие виды основных средств	2 365	2 771	-
Неамортизируемые основные средства - всего	11 521	396	396
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	11 521	396	396
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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)

	На начало года	Изменения за период	На конец периода

20.20.010320.100 (Электроснабж. 10кВт инв№ 00-000019)	3а 2024 г.	-	-	208	-	-	(208)	-	-
Ливневая канализация, площадью 464 кв.м., протяженностью 464 м 26:26:010326:159 (Ливнев. Канализация)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 032	-	-	(1 032)	-	-
Тепловые сети диаметр 108 мм, площадью 506 кв.м, протяженностью 506 м 26:26:010326:158 (Теплосети и	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	640	-	-	(640)	-	-
Гараж, площадью 393,5 кв.м 26:26:010201:197 (Гараж на 5 автомашин - 1 очередь инв №00-000037)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	417	-	-	(417)	-	-
Напорная канализация 26:26:010326:157 (Напорная канализация инв №00-000014)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	10 190	-	-	(10 190)	-	-
Очистные сооружения промышленных стоков, площадью 88,6 кв.м 26:26:010105:127	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 595	-	-	(2 595)	-	-
Насосная дождевых стоков, площадью 33,3 кв.м 26:26:010201:196 (Насосн. дождев. Стоков инв№ 00-000008)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 212	-	-	(1 212)	-	-
Котельная, площадью 248,3 кв.м 26:26:010201:196 (Котельная инв№ 00-000003)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 396	-	-	(2 396)	-	-
Трансформаторная подстанция, площадью 82 кв.м 26:26:010105:132	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 064	-	-	(1 064)	-	-
ППА Земельный участок_46_12.08.2024 по 11.08.2034 29640 кв.м. аренда у Администрации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	475	-	-	(475)	-	-
ППА Земельный участок 43_10.12.2024 по 12.10.2057 17310 кв.м. аренда у Администрации дог 1632	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 043	-	-	(1 043)	-	-
ППА Земельный участок 44_10.12.2024 по 12.10.2057 6465 кв.м. аренда у Администрации дог 1633	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	424	-	-	(424)	-	-
RU_BU_5. Баня лабораторная ЛБ12-Ш	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	79	-	-	(79)	-	-
RU_BU_Весы электронные с а/п ТВ-М150,2А3	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	42	-	-	(42)	-	-
Контрольно-динамические весы Wipotec-OCS EC-E-3_и	3а 2025 г.	-	-	4 208	-	-	(4 208)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Промышленный терминал IS70 с грузоприемн принт ска_и	3а 2025 г.	-	-	3 668	-	-	(3 668)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Рентгеновский детX-гау Safeline серииR2OC 1900/307_и	3а 2025 г.	-	-	5 680	-	-	(5 680)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Упаковочный автомат DAINA 200_и	3а 2025 г.	-	-	3 461	-	-	(3 461)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------

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.	99 990	-	-	-	-	-	(86 145)	-	99 990	(86 145)
	За 2024 г.	-	-	99 990	-	-	-	-	-	99 990	-
в том числе:											
Вклад в уставный капитал	За 2025 г.	99 990	-	-	-	-	-	(86 145)	-	99 990	(86 145)
	За 2024 г.	-	-	99 990	-	-	-	-	-	99 990	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	325 085	-	190 225	(207 215)	-	-	-	-	308 095	-
	За 2024 г.	-	-	507 870	(182 785)	-	-	-	-	325 085	-
в том числе:											
Займы	За 2025 г.	325 085	-	190 225	(207 215)	-	-	-	-	308 095	-
	За 2024 г.	-	-	507 870	(182 785)	-	-	-	-	325 085	-
Итого	За 2025 г.	425 075	-	190 225	(207 215)	-	-	(86 145)	-	408 085	(86 145)
	За 2024 г.	-	-	607 860	(182 785)	-	-	-	-	425 075	-

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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	24 283	(22 403)	109 946	(105 073)	-	21 190	X	X	29 156	(1 213)
	За 2024 г.	24 377	-	637 400	(637 494)	-	(22 403)	X	X	24 283	(22 403)
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	24 283	(22 403)	43 308	(41 932)	-	21 190	-	-	25 659	(1 213)
	За 2024 г.	24 377	-	644 404	(644 498)	(22 403)	(22 403)	-	-	24 283	(22 403)
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	66 638	(63 141)	-	-	-	-	3 497	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	-	-	-

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	492 363	-	710 816	(25)	(492 363)	-	-	-	710 816	(25)
	За 2024 г.	861 715	-	492 363	-	(861 715)	-	-	-	492 363	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 614	-	2 019	-	(2 614)	-	-	-	2 019	-
	За 2024 г.	726	-	2 614	-	726	-	-	-	2 614	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	474 546	-	701 613	(25)	(474 546)	-	-	-	701 613	(25)
	За 2024 г.	209 769	-	474 546	-	(209 769)	-	-	-	474 546	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	14 820	-	1 116	-	(14 820)	-	-	-	1 116	-
	За 2024 г.	-	-	14 820	-	-	-	-	-	14 820	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	382	-	6 068	-	(382)	-	-	-	6 068	-
	За 2024 г.	651 220	-	382	-	(651 220)	-	-	-	382	-
Итого	За 2025 г.	492 363	-	710 816	(25)	(492 363)	-	-	X	710 816	(25)
	За 2024 г.	861 715	-	492 363	-	(861 715)	-	-	X	492 363	-

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	25	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	25	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-
--	---	---	---	---	---	---

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)				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 901	418	-	(1 901)	-	-	418
	За 2024 г.	-	1 901	-	-	-	-	1 901
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 901	418	-	(1 901)	-	-	418
	За 2024 г.	-	1 901	-	-	-	-	1 901
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	60 550	91 538	-	(60 550)	-	-	91 538
	За 2024 г.	48 607	60 550	-	(48 607)	-	-	60 550
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	53 309	7 194	-	(53 309)	-	-	7 194
	За 2024 г.	15 507	53 309	-	(15 507)	-	-	53 309
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	1 239	-	-	-	-	1 239
	За 2024 г.	303	-	-	(303)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 999	80 989	-	(1 999)	-	-	80 989
	За 2024 г.	17 234	1 999	-	(17 234)	-	-	1 999
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 628	2 074	-	(1 628)	-	-	2 074
	За 2024 г.	2 281	1 628	-	(2 281)	-	-	1 628
Расчеты по прочим операциям	За 2025 г.	3 594	18	-	(3 594)	-	-	18
	За 2024 г.	3 543	3 594	-	(3 543)	-	-	3 594
Расчеты по аренде	За 2025 г.	20	24	-	(20)	-	-	24
	За 2024 г.	9 739	20	-	(9 739)	-	-	20
Итого	За 2025 г.	62 451	91 956	-	(62 451)	-	X	91 956
	За 2024 г.	48 607	62 451	-	(48 607)	-	X	62 451

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец
				списано	

наименование показателя	период	на начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	периода
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	537	23 518	(1 562)	-	22 493
	За 2024 г.	10 697	(4 668)	(5 492)	-	537
в том числе: Резерв на прочие премии	За 2025 г.	-	18 272	-	-	18 272
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв годовой премии 2025	За 2025 г.	-	3 710	(22)	-	3 688
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	537	1 536	(1 540)	-	533
	За 2024 г.	313	5 716	(5 492)	-	537
Годовая премия (2023)(ежемес. на 2023г.)	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10 384	(10 384)	-	-	-

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	57 975	200 512
Затраты на оплату труда	105 538	110 420
Отчисления на социальные нужды	25 400	24 272
Амортизация	80 723	118 351
Прочие затраты	31 732	72 383
Итого по элементам	301 368	525 938
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(3 497)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	297 871	525 938

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.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Общество с ограниченной ответственностью

«Георгиевский комбинат детского питания»

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год.

г. Черноголовка

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Георгиевский комбинат детского питания» за 2025 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество с ограниченной ответственностью «Георгиевский комбинат детского питания» ИНН/КПП 2625801583 / 262501001 (далее по тексту - Общество) зарегистрировано 15.04.2013 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №11 по Ставропольскому краю.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены «15» апреля 2013 года, за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1132651010470, Свидетельство Серия 26 №004075271 выдано Межрайонной Инспекцией Федеральной налоговой службы №11 по Ставропольскому краю.

В 2025 году действовала редакция Устава, утверждённая решением единственного участника (Решение от «01» июля 2024 года, зарегистрированная МИ ФНС России по ЦОД «08» июля 2024 года за ГРН: 2242600293230

Юридический и почтовый адрес: Ставропольский край, г. Георгиевск, ул. Октябрьская, д. 148.

В 2023-2025 годах Общество осуществляло следующие виды деятельности: 10.86 Производство детского питания и диетических пищевых продуктов

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России, и иными нормативными правовыми актами законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета.

Учетная политика, действовавшая в 2025 году утверждена приказом Генерального директора Управляющего Общества от «27» декабря 2024 г. № 32.01.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Способы ведения бухгалтерского учета, избранные Обществом при формировании учетной политики, применяются всеми филиалами, представительствами и иными подразделениями Общества (включая выделенные на отдельный баланс), независимо от их места нахождения.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.

Руководство текущей деятельностью в период с 12.03.2024 г. по настоящее время выполняет Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Черноголовка» на основании договора № БН от 12.03.2024 г.

Аудитор Общества – Общество с ограниченной ответственностью "ФИНЭКСПЕРТИЗА"; ИНН 7708096662; ОГРН 1027739127734.

В 2025 году не принимались решения о прекращении (сокращении) какого-либо вида деятельности Общества.

Руководство Организации приняло необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности, которые позволили удержать уровень ключевых рисков в приемлемом диапазоне.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Полный перечень связанных сторон за 2024–2025 годы и информация о них раскрыты ниже в таблице. Расчеты между организациями в безналичной форме.

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утв. приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Подробная информация о бенефициарных владельцах не раскрывается в соответствии с пунктом 16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах». Расчеты между организациями ведутся в безналичной форме.

Операции со связанными сторонами за 2025 год

Наименование контрагента – связанной стороны	Основание проведения операции	Содержание операции	Сумма операции		Величина дебиторской / кредиторской задолженности (-)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также о форме расчетов
			Обороты по Дт	Обороты по Кт		
ООО АПП	ГКДП/АПП/Дог. №АП-ДОГ-54 от 01.04.2025/	ИТ услуги	1 260	2 268	(1 008)	Согласно договорных условий
	ГКДП/АПП/Дог. №АП-ДОГ-62 от 01.04.2025/БП услуги	БП услуги				
ООО АПК ГЕОРГИЕВСКАЯ	№ Б/Н от 01.10.2010г/Водоснабжение и водоотведение	Компенсация расходов водоснабжения, водоотведения	47 412	1 771	-	Согласно договорных условий
	ГАПК/ГКДП/Дог. №ГЕО-ДОГ-55 от 24.02.2025/	Аренда нежилого помещения				
	Согл. о передаче прав по Дог. №1633 от 18.11.2024	Переуступка права аренды земли, продажа основных средств				
	Согл. о передаче прав по Дог. №1632 от 14.08.2009	Переуступка права аренды земли, продажа основных средств				
	Договор бн от 24.09.2018	Аренда земли				
	Договор бн от 31.10.1997	Аренда сооружений				
	№ 1712-24 от 17.12.24г 2 %	Процентный займ	691 645	247 500	1 015 613	

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

ООО ДЕТСКОЕ ПИТАНИЕ	Договор №БН от 12.03.2024	Услуги переработки				Согласно договорных условий
	ГКДП/ДП/Дог. №-ДОГ-343 от 01.12.2024	СиМ, ТМЦ				
	ДОГ-46 от 12.03.2024г	Продажа СиМ и ГП				
ООО ИВАНОВСКИЙ КОМБИНАТ ДЕТСКОГО ПИТАНИЯ	Основной договор от 31.12.2024	Продажа основных средств	-	20 421	(202)	Согласно договорных условий
ООО Кетра	Договор №К-ДОГ-332 от 17.07.2023	Услуги хранения	10	0	20	Согласно договорных условий
ЛЮБЯТОВО ООО	ЛЮБЯТОВО/ГКДП/Дог. № 151/24 от 27.09.2024	Ноутбук		72	(72)	Согласно договорных условий
ООО "МЕРКАТУС НОВА КОМПАНИ"	ДЗ 03-2024 от 22.03.2024г. 500 млн 2%	Займ, % по займу	262	207 444	-	Согласно договорных условий
ООО УК Черногловка	Договор о передаче полномочий ЕИО	Осуществление полномочий ЕИО.	12 050	8 209	(1 088)	Согласно договорных условий
	УК ЧГ/ГКДП/Дог. №СН-ДОГ-59 от 01.01.2025/	Услуги ОЦО				
ООО ФИРМА "ЮЖНАЯ КОМПАНИЯ"	ФЮК/ГКДП/Дог. №ГЕО-ДОГ-56 от 24.02.2025/	Аренда нежилого помещения	19 281	19 281	-	Согласно договорных условий
	Дивиденды					Решение
		Итого	771 920	506 966	1 013 263	

Операции со связанными сторонами за 2024 год

Наименование контрагента – связанной стороны	Основание проведения операции	Содержание операции	Сумма операции		Величина дебиторской / кредиторской задолженности (-)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также о форме расчетов
			Обороты по Дт	Обороты по Кт		
ООО АПК ГЕОРГИЕВСКАЯ	№ Б/Н от 01.10.2010г/Водоснабжение и водоотведение	Компенсация расходов водоснабжения, водоотведения	24 219	59 081	(45 641)	Согласно договорных условий
	Согл. о передаче прав по Дог. №1633 от 18.11.2024	Переуступка права аренды земли, продажа основных средств				

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

	Согл. о передаче прав по Дог. №1632 от 14.08.2009	Переуступка права аренды земли, продажа основных средств				
	Договор бн от 24.09.2018	Аренда земли				
	Договор бн от 31.10.1997	Аренда сооружений				
ООО ДЕТСКОЕ ПИТАНИЕ	№ 1712-24 от 17.12.24г 2 %	Процентный займ	827 387	255 920	571 467	Согласно договорных условий
	Договор №БН от 12.03.2024	Услуги переработки				
	ДОГ-46 от 12.03.2024г/	Продажа СиМ и ГП				
ООО ИВАНОВСКИЙ КОМБИНАТ ДЕТСКОГО ПИТАНИЯ	Основной договор от 31.12.2024	Продажа основных средств	20 218	0	20 218	Согласно договорных условий
ООО Кетра	Договор №К-ДОГ-332 от 17.07.2023	Услуги хранения	2	0	10	Согласно договорных условий
ООО "МЕРКАТУС НОВА КОМПАНИ"	ДЗ 03-2024 от 22.03.2024г. 500 млн 2%	Займ, % по займу	395 337	188 155	207 182	Согласно договорных условий
ООО УК Черногловка	Договор о передаче полномочий ЕИО	Осуществление полномочий ЕИО.	8 321	13 249	(4 928)	Согласно договорных условий
		Итого	1 275 483	516 405	748 308	

В 2025 г. в бухгалтерском балансе перенесены строки, в связи с изменением в формах бухгалтерской отчетности для сопоставимости показателей

Показатели Бухгалтерского баланса на 31.12.2024 год				
Код строки	Наименование строки	До корректировки	Корректировка	После корректировки
1550	Прочие обязательства	20	(20)	0
1520	Обязательство по аренде	0	20	20

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Показатели Бухгалтерского баланса на 31.12.2023 год				
Код строки	Наименование строки	До корректировки	Корректировка	После корректировки
1550	Прочие обязательства	9 739	(9 739)	0
1520	Обязательство по аренде	0	9 739	9 739

В ОФР за 2025 г. в графе «За 2024 г.» внесены изменения, в связи с изменением в формах бухгалтерской отчетности для сопоставимости показателей, свернуты однородные показатели

Наименование показателя	Код	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Прочие доходы	2340	241 803	(209 518)	32 285
Прочие расходы	2350	(234 303)	209 518	24 785

В ОДДС за 2025 г. в графе «За 2024 г.» внесены изменения, в связи с изменением в формах бухгалтерской отчетности

Наименование показателя	Код	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Платежи по арендным обязательствам	4324	(9 422)	9 422	0
Прочие платежи	4329	0	(9 422)	(9 422)