

Общество с ограниченной ответственностью «Фишка»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчёту о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме:

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращённое наименование – ООО «Фишка».

1.2. Юридический адрес – 350080, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Бородинская д. 150/11 лит Щ

1.3. Дата государственной регистрации – 20.06.2013г.

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 50 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	5 человек
Хлебопекарный цех №1	19 человек
Хлебопекарный цех №2	26 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств

Наименование	Место нахождения/регистрации	Численность
ОП Васюринская	Краснодарский край, Динской р-н, ст. Васюринская, ул. Новая, д. 135 А	26
ОП Ванновское	Краснодарский край, м.р-н Тбилисский, с.п. Ванновское, с Ванновское, ул Ленина, д. 73	19

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Федоренко Роман Сергеевич с долей 50%;
- Ткачев Сергей Валериевич с долей 50%;

1.7. Основной вид деятельности организации:

10.72 Производство сухарей, печенья и прочих сухарных хлебобулочных изделий, производство мучных кондитерских изделий, тортов, пирожных, пирогов и бисквитов, предназначенных для длительного хранения

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Ткачев Сергей Валериевич (приказ № 12-ОД от 07.09.2018).

Главный бухгалтер Общества: Директор Ткачев Сергей Валериевич (приказ № 12-ОД от 07.09.2018).

Кадровый учёт осуществляется специалистом по кадрам Зацепиловой Ириной Леонидовной (приказ № 5-К от 03.03.2025).

Расчёт оплаты труда осуществляется бухгалтером Горбачевой Екатериной Владимировной (приказ № 44-К от 01.10.2018).

1.11. Аудит бухгалтерской отчётности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту не по финансовому критерию, ни по другим основаниям.

2. Стандарты, по которым составлена отчётность, и база оценок показателей отчётности

Отчётность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учёта. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчётность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчётности или выбора учётной политики.

3. Аренда и её признание в учёте, отражение в отчётности

Общество арендует офисное и складское помещение по договору аренды без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть права на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данный договор не учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

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 инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	103196 777,	- 193051 23,84	8212 574,	-	-	- 91369 34,17	-	-	-	-	-	111409 352,	- 2844205 8,01
	3а 2024 г.	65056 121,	- 114737 57,82	38686 769,	(546)	408834,	- 82402 00,02	-	-	-	-	-	103196 777,	- 1930512 3,84
в том числе: Здания	3а 2025 г.	11539 957,	- 330675, 84	-	-	-	- 39102 1,44	-	-	-	-	-	11539 957,	- 721697,2 8
	3а 2024 г.	7022 000,	- 97257,6	4517 957,	-	-	- 23341 8,24	-	-	-	-	-	11539 957,	- 330675,8 4
Сооружения	3а 2025 г.	5259 098,	(1 013)	-	-	-	- 94034 0,52	-	-	-	-	-	5259 098,	- 1953224, 52
	3а 2024 г.	3066 000,	- 209772, 4	2193 098,	-	-	- 80311 1,6	-	-	-	-	-	5259 098,	(1 013)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	53928 450,	- 134371 82,23	7751 841,	-	-	- 40615 42,19	-	-	-	-	-	61680 291,	- 1749872 4,42
	3а 2024 г.	26511 919,	- 101753 06,82	27961 643,	(545)	408834,	- 36707 09,41	-	-	-	-	-	53928 450,	- 1343718 2,23
Офисное оборудование	3а 2025 г.	83600,	(84)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	83600,	(84)
	3а 2024 г.	83600,	(84)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	83600,	(84)
Транспортные средства	3а 2025 г.	12466 667,	- 290888 8,92	-	-	-	- 24933 33,36	-	-	-	-	-	12466 667,	- 5402222, 28
	3а 2024 г.	12466 667,	- 415555, 56	1000,	(1)	-	- 24933 33,36	-	-	-	-	-	12466 667,	- 2908888, 92

[illegible]

Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	47236 710,	51561 107,	42516 363,
в том числе:			
Здания	10818 260,	11209 282,	6924 742,
Сооружения	3305 874,	4246 214,	2856 228,
Машины и оборудование (кроме офисного)	19516 983,	19226 721,	16336 612,
Офисное оборудование	-	-	-
Транспортные средства	7064 444,	9557 778,	12051 111,
Производственный и хозяйственный инвентарь	1409 406,	1978 728,	1467 606,
Другие виды основных средств	5121 743,	5342 384,	2880 064,
Неамортизируемые основные средства - всего	35730 584,	32330 547,	11066 000,
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			
Машины и оборудование (кроме офисного)	24664 584,	21264 547,	-
Земельные участки	11066 000,	11066 000,	11066 000,
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

--	--	--	--

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	8005 336,	-	54730 370,	-	-	-8212574,34	54523 131,	-
	3а 2024 г.	-	-	39581 877,	-	-	-31576540,99	8005 336,	-
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	460733,	-	-	-460733,33	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1420 799,	-	-	-1420799,46	-	-
Здания	3а 2025 г.	8005 336,	-	46517 795,	-	-	-	54523 131,	-
	3а 2024 г.	-	-	8005 336,	-	-	-	8005 336,	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	7751 841,	-	-	-7751841,01	-	-
	3а 2024 г.	-	-	27961 643,	-	-	-27961643,2	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2193 098,	-	-	-2193098,33	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	7275 717,	-	-	-	7275 717,	-
	3а 2024 г.	2741 880,	-	4368 348,	-	-	-7110227,67	-	-
в том числе: Сооружения	3а 2025 г.	-	-	7275 717,	-	-	-	7275 717,	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2376 755,	-	2141 202,	-	-	-4517957,42	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	365125,	-	2227 146,	-	-	-2592270,25	-	-

5. Нематериальные активы

Нематериальные активы Общества на начало и конец периода равны 0

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025 Приказ от 12.12.2025	Расхождений не выявлено
Материально-производственные запасы	29.12.2025 Приказ от 20.11.2025	Расхождений не выявлено

7. Дебиторская задолженность имеет краткосрочный характер, согласно условий подписанных договоров.

8. Кредиторская задолженность имеет краткосрочный характер, согласно условий подписанных договоров.

9. Основные затраты общества:

Себестоимость товаров	207 807 т.р.
Затраты на оплату труда	41 078 т.р.
Отчисления на социальные нужды	7 315 т.р.
Амортизация	9 137 т.р.
Прочие затраты	22 739 т.р.
ИТОГО	288 076 т.р.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчётный период составила 317 592 тыс. руб., что выше показателя прошлого года (253 887) тыс. руб. На результаты деятельности организации влияют как внутренние, так и внешние факторы. Внутренние факторы, такие как:

- Качество продукции и её конкурентоспособность на рынке.
- Уровень организации производства и труда в предприятии.
- Компетентность руководства и менеджеров при решении операционных и экстраординарных задач.

- Цена, устанавливаемая предприятием на единицу производимой продукции. - Производительность труда — эффективность использования трудовых ресурсов предприятия.
- Объем продаж — финальная фаза финансово-хозяйственного цикла предприятия.

10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

ООО «Фишка» принадлежит к группе компаний. Связанными сторонами Общества общие учредители. За отчетный период и на конец отчетного года Общества располагает следующими сведениями:

Связанная сторона	Характер отношений	Вид операции	Объем операции, сумма в тыс. руб.	Остаток задолженности на конец отчетного периода, в тыс. руб
ООО «Мистер Снэк»	Связанная компания (общие учредители)	Поставка производимой продукции для реализации.	382 199	5 010

10. Способ раскрытия информации о господомощи.

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Организация будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и не имеет намерения и потребности в ликвидации или прекращении деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 24 марта 2026 года.

Руководитель общества

Директор Ткачев С.В.