4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	161 046	(44 420)	110 089	-	-	(40 384)	-	-	-	-	-	271 136	(84 804)
	За 2024 г.	109 369	(18 767)	49 918	(59)	12	(25 167)	-	-	-	-	-	161 046	(44 420)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	121 689	(23 813)	106 793	-	-	(31 131)	-	-	-	-	-	228 482	(54 944)
	За 2024 г.	73 185	(5 721)	46 744	(59)	12	(17 606)	-	-	-	-	-	121 689	(23 813)
Офисное оборудование	За 2025 г.	551	(261)	53	-	-	(94)	-	-	-	-	-	604	(354)
	За 2024 г.	455	(169)	95	-	-	(91)	-	-	-	-	-	551	(261)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	2 067	(923)	286	-	-	(336)	-	-	-	-	-	2 353	(1 260)
	За 2024 г.	1 838	(641)	229	-	-	(282)	-	-	-	-	-	2 067	(923)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	36 740	(19 423)	2 957	-	-	(8 823)	-	-	-	-	-	39 697	(28 246)
	За 2024 г.	33 891	(12 236)	2 849	-	-	(7 187)	-	-	-	-	-	36 740	(19 423)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

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		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 818	(411)	-	-	-	(87)	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 818	(411)	-	-	-	(87)	-	-	-	-	-

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	186 332	116 627	92 009
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	173 538	97 876	68 871
Офисное оборудование	250	290	286
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 093	1 144	1 197
Другие виды основных средств	11 451	17 317	21 655
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
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)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	652	-	109 644	-	(20 503)	(86 980)	2 813	-
	За 2024 г.	12 661	-	32 015	-	(3 344)	(40 680)	652	-
в том числе: Оборудование	За 2025 г.	652	-	107 281	-	(19 993)	(85 127)	2 813	-
	За 2024 г.	12 173	-	31 550	-	(2 786)	(40 285)	652	-
Содержание офиса/склада	За 2025 г.	-	-	2 214	-	(510)	(1 704)	-	-
	За 2024 г.	389	-	465	-	(458)	(395)	-	-
Орг. техника	За 2025 г.	-	-	149	-	-	(149)	-	-
	За 2024 г.	99	-	-	-	(99)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	23 109	-	-	(23 109)	-	-
	За 2024 г.	-	-	9 238	-	-	(9 238)	-	-
в том числе: Система вентиляции и кондиционирования (ул. Бетонная, 4/7)	За 2025 г.	-	-	263	-	-	(263)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (ул. Бетонная, 4/7)	За 2025 г.	-	-	10	-	-	(10)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система маркировки "Честный знак" (ул. Бетонная, 4/7)	За 2025 г.	-	-	151	-	-	(151)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 963	-	-	(1 963)	-	-
Горизонтальная упаковочная машина Pillmann 240D	За 2025 г.	-	-	16 695	-	-	(16 695)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машина поломоечная BD 43/25 C аккумуляторная	За 2025 г.	-	-	367	-	-	(367)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Пастеризатор трубчатый 5,0 т/ч	За 2025 г.	-	-	41	-	-	(41)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Аппарат для фасовки и упаковки густых LC-60II №1	За 2025 г.	-	-	392	-	-	(392)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Аппарат для фасовки и упаковки густых LC-60II №2	За 2025 г.	-	-	392	-	-	(392)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Емкость длительной пастеризации 1000л №1	За 2025 г.	-	-	783	-	-	(783)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Емкость длительной пастеризации 1000л №2	За 2025 г.	-	-	855	-	-	(855)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Поломоечная машина BD 50/50	За 2025 г.	-	-	341	-	-	(341)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (ул. Толмачёвская, 21)	За 2025 г.	-	-	344	-	-	(344)	-	-
	За 2024 г.	-	-	315	-	-	(315)	-	-
Система вентиляции и кондиционирования (ул. Толмачевская, 21)	За 2025 г.	-	-	1 822	-	-	(1 822)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 560	-	-	(1 560)	-	-
Система канализации (ул. Толмачёвская, 21)	За 2025 г.	-	-	44	-	-	(44)	-	-
	За 2024 г.	-	-	175	-	-	(175)	-	-
Система контроля доступа сотрудников (ул. Толмачёвская, 21)	За 2025 г.	-	-	474	-	-	(474)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система маркировки "Честный знак" (ул. Толмачевская, 21)	За 2025 г.	-	-	135	-	-	(135)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 507	-	-	(4 507)	-	-
Насос перистальтический Zufer	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	168	-	-	(168)	-	-
Система мониторинга параметров воздуха (Толмачевская,21)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	552	-	-	(552)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	74	-	-	(74)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	74	-	-	(74)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	74	-	-	(74)	-	-	-	-	-	-

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.	558 762	-	1 799 039	(1 674 344)	-	-	X / X	683 457	-
	За 2024 г.	452 640	-	1 180 127	(1 074 005)	-	-	X / X	558 762	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	477 661	-	1 592 361	(191 771)	-	-	(1 265 511) / -	612 741	-
	За 2024 г.	399 071	-	1 048 345	(128 713)	-	-	(841 041) / -	477 661	-
Готовая продукция	За 2025 г.	22 796	-	-	(1 464 976)	-	-	1 447 677 / -	5 497	-
	За 2024 г.	17 591	-	1	(926 879)	-	-	932 083 / -	22 796	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	58 305	-	206 678	(17 597)	-	-	(182 166) / -	65 219	-
	За 2024 г.	35 978	-	131 782	(18 413)	-	-	(91 042) / -	58 305	-

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	-	-	-
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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	305 518	-	288 527	-	(287 712)	-	-	-	306 332	-
	За 2024 г.	436 967	-	295 041	-	(426 491)	-	-	-	305 518	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	260 793	-	255 109	-	(257 167)	-	-	-	258 735	-
	За 2024 г.	341 462	-	257 212	-	(337 881)	-	-	-	260 793	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	12 367	-	32 946	-	(12 367)	-	-	-	32 946	-
	За 2024 г.	86 635	-	14 291	-	(88 558)	-	-	-	12 367	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	20 712	-	-	-	(6 573)	-	-	-	14 139	-
	За 2024 г.	4 125	-	16 635	-	(48)	-	-	-	20 712	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	8 395	-	8	-	(8 360)	-	-	-	43	-
	За 2024 г.	4 738	-	3 657	-	-	-	-	-	8 395	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 806	-	-	-	(2 806)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 806	-	-	-	-	-	2 806	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	8	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8	-	-	-	-	-	8	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	3	-	-	-	(1)	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	4	-	3	-	(4)	-	-	-	3	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	429	-	464	-	(429)	-	-	-	464	-
	За 2024 г.	-	-	429	-	-	-	-	-	429	-
Итого	За 2025 г.	305 518	-	288 527	-	(287 712)	-	-	X	306 332	-
	За 2024 г.	436 967	-	295 041	-	(426 491)	-	-	X	305 518	-

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	-	-	-	-	-	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	842 344	841 187	-	(820 986)	-	-	862 545
	За 2024 г.	849 193	825 278	-	(832 126)	-	-	842 344
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	117 821	80 731	-	(122 394)	-	-	76 158
	За 2024 г.	16 195	121 092	-	(19 466)	-	-	117 821
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	698 592	715 915	-	(698 592)	-	-	715 915
	За 2024 г.	812 332	698 592	-	(812 332)	-	-	698 592
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	14	-	-	-	-	14
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	316	-	-	(316)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	110	17 203	-	-	-	-	17 314
	За 2024 г.	110	-	-	-	-	-	110
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	23 020	24 728	-	-	-	-	47 748
	За 2024 г.	20 227	2 793	-	-	-	-	23 020
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 801	2 595	-	-	-	-	5 395
	За 2024 г.	-	2 801	-	-	-	-	2 801
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	12	-	-	(12)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	842 344	841 187	-	(820 986)	-	X	862 545
	За 2024 г.	849 193	825 278	-	(832 126)	-	X	842 344

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	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 560 550	1 907 306
Затраты на оплату труда	234 482	156 581
Отчисления на социальные нужды	50 348	30 326
Амортизация	40 384	25 253
Прочие затраты	173 854	132 588
Итого по элементам	4 059 618	2 252 054
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(2 110 848)	(984 641)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 948 770	1 267 413

	Прочая информация к бухгалтерской отчетности за 2025 год	
№п/п	**Раскрываемая информация**	**Данные**
1	Общие сведения об организации	ООО Лаборатория Функциональных Продуктов (ООО ЛФП). Основной вид экономической деятельности 10.89 "Производство прочих пищевых продуктов, не включенных в другие группировки". Дополнительный вид деятельности 13.92 "Производство готовых текстильных изделий, кроме одежды"
2	Отчетный период	2025 год
3	Критерий существенности по учетной политике	5%
4	Основные средства (ФСБУ 6/2020)	Амортизация начисляется линейным способом. Лимит стоимости для признания ОС в 2025 году— 40 000 руб
5	Запасы (ФСБУ 5/2019)	По средней себестоимости
6	Табличная часть Пояснения 3. Нематериальные активы	на балансе ООО ЛФП отсутствуют
7	Табличная часть Пояснения 4. Основные средства	Указаны первоначальная стоимость, амортизация, поступление и выбытие
8	Табличная часть Пояснения 5. Финансовые вложения	Указано размещение на депозитном счете
9	Табличная часть Пояснения 6. Запасы	Указаны поступления и выбытие запасов, за иключением корреспонденции со счетами запасов
10	Табличная часть Пояснения 7. Дебиторская задолженность	Указаны расчеты, по видам, кроме задолженности, поступившей и погашенной в течение отчетного периода.
11	Табличная часть Пояснения 8. Обязательства	Указаны расчеты по видам, кроме задолженности, поступившей и погашенной в течение отчетного периода.
11	Табличная часть Пояснения 9. Обеспечение обязательств	на балансе ООО ЛФП отсутствуют
10	Табличная часть Пояснения 10. Расходы	Указаны расходы по элементам затрат
11	Табличная часть Пояснения 11. Государственная помощь	на балансе ООО ЛФП отсутствуют
12	ПБУ 18	ООО ЛФП перешло в статус среднего предприятия в реестре МСП с 10/07/25. ПУБ 18 применяется с начала 2025 г.
13	Аудиторское заключение	Аудиторская проверка обязательного аудита не завершена к моменту сдачи бухгалтерской отчетности. Аудиторское заключение будет предоставлено позже.