

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Наименование: ООО «Сладофф»
- 1.2. Юридический адрес: 346414, Ростовская обл, г Новочеркасск, ул Трамвайная, д. 7/4
- 1.3. Дата государственной регистрации: 17.07.2009
- 1.4. ИНН 6167046028, ОГРН 1096195001671
- 1.5. Вид деятельности: Производство сухарей, печенья и прочих сухарных хлебобулочных изделий, производство мучных кондитерских изделий, тортов, пирожных, пирогов и бисквитов, предназначенных для длительного хранения (ОКВЭД 10.72).
- 1.6. Среднегодовая численность: 278 человек.
- 1.7. Уставный капитал: 1 210 000,00 (Один миллион двести десять тысяч) рублей.
- 1.8. Участники общества: Моренко Юлия Владимировна с долей 100%.
- 1.9. Руководитель: Генеральный директор Моренко Юлия Владимировна.
- 1.10. ООО «Сладофф» обособленных подразделений не имеет.
- 1.11. ООО «Сладофф» подлежит обязательному аудиту.

2. Учетная политика

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

- 2.1. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».
- 2.2. Бухгалтерская отчетность составлена исходя из действующих правил учета, методы оценки активов и обязательств не менялись.
- 2.3. Основные средства классифицируются по группам. Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости. Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств. Организация применяет упрощенные способы ведения учета основных средств и капитальных вложений.
- 2.4. Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.
- 2.5. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц. Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости. Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

2.6. Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме. Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами. Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно. Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Информация по ключевым статьям (существенные показатели)

3.1. Нематериальные активы

3.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2025г.	2 610	(1 544)	22	-	(165)	-	-	-	2 632	(1 709)
	5110	за 2024г.	2 548	(1 415)	92	(30)	(157)	28	-	-	2 610	(1 544)
в том числе:												
Лицензии и разрешения	5101	за 2025г.	120	(53)	-	-	(9)	-	-	-	120	(62)
	5111	за 2024г.	63	(47)	57	-	(5)	-	-	-	120	(53)
Другие НМА	5102	за 2025г.	-	-	22	-	(2)	-	-	-	22	(2)
	5112	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.1.2. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	переоценка		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2025г.	-	-	-	-	-	
	5170	за 2024г.	-	-	-	-	-	
в том числе:								
	5161	за 2025г.	-	-	-	-	-	
	5171	за 2024г.	-	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2025г.	15	342	(204)	(22)	334	
	5190	за 2024г.	328	71	(204)	(92)	15	

3.2. Основные средства

3.2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2025г.	470 955	(192 471)	392 682	(3 911)	3 911	(64 687)	-	-	-	-	859 727	(253 248)
	5210	за 2024г.	306 566	(151 943)	168 151	(9 276)	6 061	(46 590)	-	-	-	-	470 955	(192 471)
в том числе:														
	Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2025г.	380 205	(173 885)	225 675	(3 911)	3 911	(52 471)	-	-	-	601 969	(222 445)
		5211	за 2024г.	283 627	(145 189)	107 860	(9 276)	6 061	(34 757)	-	-	-	380 205	(173 885)
Другие виды основных средств	5202	за 2025г.	8 182	(1 463)	20 855	-	-	(1 714)	-	-	-	-	29 037	(3 177)
	5212	за 2024г.	2 377	(845)	5 805	-	-	(618)	-	-	-	-	8 182	(1 463)
Офисное оборудование	5203	за 2025г.	1 061	(715)	142	-	-	(233)	-	-	-	-	1 204	(948)
	5213	за 2024г.	648	(648)	414	-	-	(68)	-	-	-	-	1 061	(715)
Сооружения	5204	за 2025г.	1 934	(1 197)	13 842	-	-	(1 860)	-	-	-	-	15 776	(3 057)
	5214	за 2024г.	1 826	(1 000)	108	-	-	(197)	-	-	-	-	1 934	(1 197)
Транспортные средства	5205	за 2025г.	26 062	(14 300)	38 711	-	-	(6 349)	-	-	-	-	64 774	(20 649)
	5215	за 2024г.	14 604	(4 163)	3 939	-	-	(10 137)	-	-	-	-	26 062	(14 300)
Земельные участки	5206	за 2025г.	-	-	71 801	-	-	-	-	-	-	-	71 801	-
	5216	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5207	за 2025г.	53 511	(911)	21 654	-	-	(2 060)	-	-	-	-	75 165	(2 971)
	5217	за 2024г.	3 485	(99)	50 026	-	-	(812)	-	-	-	-	53 511	(911)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2025г.	21 379	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 379	-
	5230	за 2024г.	19 373	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 379	-
в том числе:														
	Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2025г.	21 379	-	-	-	-	-	-	-	-	21 379	-
	5231	за 2024г.	19 373	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 379	-

3.2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2025г.	108 564	409 079	(808)		124 152
		за 2024г.	84 614	204 283	(12 181)		108 564
							(392 682)
							(168 151)

3.2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2025г.		за 2024г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		36 740		4 927
в том числе:					
Линия для ламинирования крендельков сер № 220-3787.00-15 FRITSCN 2015г. 6/у (Ламинатор3000) Инв 186	5261		1 158		15
Холодильная камера фризер+конвейер в комплекте, Спираль DLS650EVO Компрессор № 1096300 ИнвСФ-000202	5262		1 200		-
Оборудование для расстойки слоеных кондитерских изделий TЕСNPOOOL ТW600XL800TWIN сер №12578/А Инв236	5263		6 593		-
Система видеонаблюдения Газетный 21А Инв СФ-000260	5264		467		482
Здание Склад Газетная 21а	5265		20 434		4 353
Машина для закручивания круасанов FRITSCN CR1 2005г сер №05499-002-002 Инв СФ-000290	5266		165		-
Контейнер рефрижераторный 40фут Саглер 662400-5 2015г №7	5267		808		-
Холодильная камера №3 (Казань) Инв СФ-000400	5268		5 602		-
Локально-вычислительная сеть (ЛВС) Инв №СФ-000354	5269		314		-
Линия ламинации теста RUKAARD (заказ185) №2 Инв СФ-000310					76
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		-		-
в том числе:					
	5271		-		-

3.4. Дебиторская и кредиторская задолженность
3.4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателей	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло				перевод из Долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва							
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	5501 за 2025г.	5521 за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5502 за 2025г.	5522 за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503 за 2025г.	5523 за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504 за 2025г.	5524 за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505 за 2025г.	5525 за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	5510 за 2025г.	5530 за 2024г.	400 008	(37 036)	194 920	143	(226 047)	(1 908)	(1 908)	-	-	7	3 404	370 526	(37 036)	
			200 475	(37 105)	282 576	-	(81 590)	(1 744)	-	-	59	232	400 008	(37 036)		
В том числе:	5511 за 2025г.	5531 за 2024г.	197 910	(37 036)	68 461	-	(59 057)	(1 873)	-	-	-	-	205 440	(37 036)		
			201 796	(37 105)	54 276	-	(58 079)	(34)	-	-	-	-	197 910	(37 036)		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512 за 2025г.	5532 за 2024г.	175 194	-	101 382	-	(155 972)	(35)	-	-	-	-	120 570	-		
			42 709	-	155 443	-	(21 300)	(1 658)	-	-	-	-	175 194	-		
Авансы выданные	5513 за 2025г.	5533 за 2024г.	26 904	-	37 766	143	(11 019)	-	-	-	-	7	3 404	57 204		
			(44 030)	-	72 857	-	(2 212)	(2)	-	-	59	232	26 904	-		
Прочая	5514 за 2025г.	5534 за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Итого	5500 за 2025г.	5520 за 2024г.	400 008	(37 036)	194 920	143	(226 047)	(1 908)	(1 908)	-	-	7	3 404	370 526	(37 036)	
			200 475	(37 105)	282 576	-	(81 590)	(1 744)	-	-	59	232	400 008	(37 036)		

3.4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода		
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из Долго- в краткосроч- ную задолжен- ность		перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2025г.	183 014	479 915	(487 130)	-	-	-	-	-	175 799
	5572	за 2024г.	120 995	155 706	(93 687)	-	-	-	-	-	183 014
займы	5553	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2025г.	26 475	88 988	(12 877)	-	-	-	-	-	102 585
	5574	за 2024г.	9 679	18 833	(2 037)	-	-	-	-	-	26 475
	5555	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	299 713	308 348	46 716(291 782)	(27)	-	7	3 404	366 379	
в том числе:	5580	за 2024г.	255 763	344 565	30 273(331 051)	(128)	-	59	232	299 713	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	138 364	87 602	492 (80 687)	(27)	-	-	-	145 744	
	5581	за 2024г.	129 385	72 104	952 (63 992)	(85)	-	-	-	138 364	
авансы полученные	5562	за 2025г.	1 418	1 079	(992)	-	-	-	-	1 505	
	5582	за 2024г.	14 850	(11 007)	(2 382)	(43)	-	-	-	1 418	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	41 584	22 729	-	-	-	-	-	64 313	
	5583	за 2024г.	19 832	22 192	(441)	-	-	-	-	41 584	
кредиты	5564	за 2025г.	114 353	209 625	46 224(203 222)	-	-	-	-	166 979	
	5584	за 2024г.	89 000	258 886	29 321(262 854)	-	-	-	-	114 353	
займы	5565	за 2025г.	30	-	(30)	-	-	-	-	30	
	5585	за 2024г.	25	5	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2025г.	3 964	300	(7 153)	-	-	7	3 404	522	
	5586	за 2024г.	2 671	2 385	(1 382)	-	-	59	232	3 964	
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2025г.	299 713	308 348	46 716(291 782)	(27)	-	7	3 404	366 379	
	5570	за 2024г.	255 763	344 565	30 273(331 051)	(128)	-	59	232	299 713	

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженности отсутствуют.

4. События после отчетной даты

Существенных событий после 31 декабря 2025 года, влияющих на показатели отчетности, не произошло.

Генеральный директор  / Моренко Ю.В. /

26 марта 2026 г.

