

**Прочие пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
Акционерное Общество
«СТМК «Надежда»
За 2025 год**

СОДЕРЖАНИЕ

1.	<u>Общие сведения и структура предприятия</u>	3
2.	<u>Пояснения к бухгалтерскому балансу</u>	7
2.1.	<u>Нематериальные активы</u>	7
2.2.	<u>Результаты исследований и разработок</u>	8
2.3.	<u>Основные средства</u>	8
2.4.	<u>Финансовые вложения</u>	9
2.4.1.	<u>Долгосрочные финансовые вложения</u>	10
2.4.2.	<u>Краткосрочные финансовые вложения</u>	10
2.5.	<u>Отложенные налоговые активы</u>	10
2.6.	<u>Прочие внеоборотные активы</u>	10
2.7.	<u>Запасы</u>	11
2.8.	<u>Дебиторская задолженность</u>	12
2.9.	<u>Вознаграждение управленческому персоналу</u>	12
2.10.	<u>Резервы по сомнительным долгам</u>	12
2.11.	<u>Денежные средства</u>	13
2.12.	<u>Прочие оборотные активы</u>	13
2.13.	<u>Уставный капитал</u>	13
2.14.	<u>Переоценка внеоборотных активов</u>	13
2.15.	<u>Добавочный капитал (без переоценки)</u>	13
2.16.	<u>Резервный капитал</u>	14
2.17.	<u>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)</u>	14
2.18.	<u>Заемные средства</u>	14
2.18.1.	<u>Долгосрочные заемные средства</u>	14
2.18.2.	<u>Краткосрочные заемные средства</u>	14
2.19.	<u>Отложенные налоговые обязательства</u>	14
2.20.	<u>Долгосрочные оценочные обязательства</u>	15
2.21.	<u>Прочие долгосрочные обязательства</u>	15
2.22.	<u>Кредиторская задолженность</u>	15
2.23.	<u>Доходы будущих периодов</u>	15
2.24.	<u>Оценочные обязательства</u>	15
2.25.	<u>Прочие краткосрочные обязательства</u>	16
3.	<u>Пояснения к отчету о финансовых результатах</u>	16
3.1.	<u>Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг</u>	16
3.2.	<u>Себестоимость продаж</u>	16
3.3.	<u>Коммерческие расходы</u>	17
3.4.	<u>Управленческие расходы</u>	17
3.5.	<u>Прочие доходы и расходы</u>	18
3.6.	<u>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</u>	19
4.	<u>Прочие пояснения</u>	19
5.	<u>Связанные стороны</u>	19
6.	<u>Арбитражные дела</u>	21
7.	<u>События после отчетной даты</u>	21

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Акционерного Общества сформирована согласно нормативным документам законодательства Российской Федерации:

- Федеральный закон «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 N 402-ФЗ;
- «Доходы организации» ПБУ 9/99";
- «Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» (Зарегистрировано в Минюсте России 27.08.1998 N 1598)

Перечень должностных лиц, ответственных за составление бухгалтерской отчетности:

Генеральный директор- Калинина Юлия Михайловна

Главный бухгалтер- Лебедева Марина Сергеевна

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяет детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 10 процентов.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей.

Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

1. Общие сведения и структура предприятия.

В данном разделе отражается следующая информация:

Полное и сокращенное наименование предприятия:

- Акционерное общество «Слободотуринский молочный комбинат «НАДЕЖДА»,
- АО «СТМК «НАДЕЖДА»

Организационно-правовая форма: Акционерное общество.

Юридический адрес (местонахождение) предприятия: 620073, Свердловская область, г Екатеринбург, ул Родонитовая, д. 3, к. 2, кв. 101

Сведения о государственной регистрации, постановке на учет в налоговом органе: Дата государственной регистрации Акционерного общества «СТМК «НАДЕЖДА» 28 мая 2013 г. На основании свидетельства о государственной регистрации Федеральной налоговой службы серия 66 № 007470397 от 28 мая 2013 г. предприятие внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1136679006970. Поставлено на учет в Межрайонную ИФНС России №25 по Свердловской области 28 мая 2013 г., свидетельство о постановке на учет серия 66 №007470398 выдано 28 мая 2013 г., Предприятию присвоен ИНН669033060, КПП 667901001

Данные об Уставе предприятия: Деятельность Предприятия осуществляется на основании Устава, зарегистрированного в МИФНС России № 25 по Свердловской области 23 марта 2015 г. и внесение изменений в Устав ИФНС по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга 31 марта 2017 г.

Основными видами финансово-хозяйственной деятельности АО «СТМК «НАДЕЖДА» (далее – организация) являются:

- 10.51 Производство молока (кроме сырого) и молочной продукции

Дополнительные виды финансово-хозяйственной деятельности:

- 01.11 Выращивание зерновых (кроме риса), зернобобовых культур и семян масличных культур
- 01.19.1 Выращивание однолетних кормовых культур
- 01.61 Предоставление услуг в области растениеводства
- 35.30 Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха
- 35.30.4 Обеспечение работоспособности котельных

- 46.11 Деятельность агентов по оптовой торговле сельскохозяйственным сырьем, живыми животными, текстильным сырьем и полуфабрикатами
- 46.11.1 Деятельность агентов по оптовой торговле живыми животными
- 46.11.2 Деятельность агентов по оптовой торговле цветами и растениями
- 46.11.3 Деятельность агентов по оптовой торговле прочим сельскохозяйственным сырьем, текстильным сырьем и полуфабрикатами
- 46.11.31 Деятельность агентов по оптовой торговле зерном
- 46.11.32 Деятельность агентов по оптовой торговле семенами, кроме семян масличных культур
- 46.11.33 Деятельность агентов по оптовой торговле семенами масличных культур
- 46.11.34 Деятельность агентов по оптовой торговле кормами для сельскохозяйственных животных
- 46.11.35 Деятельность агентов по оптовой торговле текстильным сырьем и полуфабрикатами
- 46.11.39 Деятельность агентов по оптовой торговле прочим сельскохозяйственным сырьем и сельскохозяйственными полуфабрикатами, не включенными в другие группировки
- 46.19 Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров
- 46.33 Торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами, и жирами
- 49.4 Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам
- 52.10 Деятельность по складированию и хранению
- 52.10.21 Хранение и складирование нефти и продуктов ее переработки
- 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками
- 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
- 77.31 Аренда и лизинг сельскохозяйственных машин и оборудования

Активы организации, расположены на территории Российской Федерации.

Структура предприятия:

Предприятие имеет обособленные подразделения:

ОП АО «СТМК «Надежда» КПП 667645001. Место учета обособленного подразделения Свердловская область с. Туринская Слобода ул. Заводская, 45

ТОП АО «СТМК «Надежда» КПП 720345001. Место учета обособленного подразделения г. Тюмень ул. 30 лет Победы, д. 25.

Учредители Акционерного Общества:

КУЛЕШОВ АЛЕКСЕЙ ЕВГЕНЬЕВИЧ	1242 акции (23,585 размер доли (в %))
НЕМЫТЬКОВ ДМИТРИЙ ВИКТОРОВИЧ	1908 акций (36,232 размер доли (в %))
СЕТКИН АЛЕКСАНДР ЮРЬЕВИЧ	410 акций (7,786 размер доли (в %))
ШЕВЕЛЕВА ИРИНА СЕРГЕЕВНА	1283 акции (24,364 размер доли (в %))

Члены Совета директоров:

Кулешов Алексей Евгеньевич
 Немытьков Дмитрий Викторович
 Сеткин Александр Юрьевич
 Шевелева Ирина Сергеевна
 Калинина Юлия Михайловна

Бенефициары АО «СТМК «НАДЕЖДА»:

НЕМЫТЬКОВ ДМИТРИЙ ВИКТОРОВИЧ	1908 акций или 36,23 % акций
------------------------------	------------------------------

Ответственными лицами Общества являются:

Генеральный Директор Общества в период с 18 мая 2019 года по настоящее время – Калинина Юлия Михайловна.

Главный бухгалтер Общества в период с 26 сентября 2022 года по настоящее время – Лебедева Марина Сергеевна.

2. Пояснения к бухгалтерскому балансу

2.1. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов организация руководствуется ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы".

При признании в бухгалтерском учете объект нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования.

Лимит стоимости НМА 40 000, рублей.

По строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса отражены следующие виды нематериальных активов:

№	Вид нематериальных активов	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
	Авторские и иные исключительные права:	116	107	139
1	<i>Исключительное право автора и иного правообладателя на использование программы для ЭВМ, баз данных</i>	116	104	139
2	<i>Прочие</i>	0	0	0
	Итого	116	107	139

2.2. Результаты исследований и разработок

По строке 1120 «Результаты исследований и разработок» отражается информация о расходах на НИОКР в соответствии с ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы".

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Результаты исследований и разработок	0	0	0
	Итого	0	0	0

2.3. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Активы стоимостью менее 40 тыс. рублей не учитываются в качестве основных средств и отражаются в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств, приобретенные за плату, принимаются к бухгалтерскому учету по стоимости, равной сумме расходов на их приобретение и доведение до состояния, пригодного к использованию. Созданные (собранные) объекты основных средств учитываются по стоимости запасных частей, комплектующих, прочих материальных ценностей и т.п., использованных при создании (сборке) этих объектов.

Переоценка основных средств не производилась.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Элементы амортизации пересмотрены комиссией, утвержденной приказом № 1-О от 09.01.2024 года, на 2025 год.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

В связи с применением ФСБУ 25/2018 при приобретении объектов лизинга в бухгалтерском учете формируются объекты ППА (Право пользования активом), учитываются на счете 01 субсчет 3 «Арендованное имущество». Амортизация начисляется линейным способом ежемесячно, отражается на счет 02 субсчет 3 «Амортизация арендованного имущества». Перед постановкой объекта на учет производится дисконтирование обязательств по аренде.

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены следующие виды основных средств:

а). Объекты основных средств:

№	Группа основных средств	Период	На начало года	Поступление	Увеличение стоимости	Выбытие	Уменьшение стоимости	На конец года
1	Здания и сооружения	2025	36 751	2 466	424	0	0	39 641
		2024	33 475	476	2 800	0	0	36 751
		2023	27 442	6 236	0	190	13	33 475
2	Машины и оборудование	2025	69 066	12 890	0	729	0	81 227
		2024	69 847	2 534	0	0	0	69 066
		2023	65 664	4 154	29	0	0	69 847
3	Транспортные средства	2025	22 083	13 100	0	1 096	0	34 087
		2024	22 083	0	0	0	0	22 083
		2023	16 247	7 005	0	1 169	0	22 083
4	Прочие	2025	1 995	176	0	0	0	2 172
		2024	1 867	128	0	0	0	1 995
		2023	1 356	511	0	0	0	1 867
Итого		2025	129 895	28 632	424	1 825	0	157 127
		2024	127 272	3 138	2 800	0	0	129 895
		2023	110 709	17 906	29	1 359	0	127 272

б). Объекты права пользования активами:

№	Группа основных средств	Период	На начало года	Поступление	Увеличение стоимости	Выбытие	Уменьшение стоимости	На конец года
1	Здания и сооружения	2025	0	0	0	0	0	0
		2024	0	0	0	0	0	0
		2023	0	0	0	0	0	0
2	Машины и оборудование	2025	16 100	12890	0	729	0	81 227
		2024	8 698	7 402	0	0	0	16 100
		2023	2 492	6 206	0	0	0	8 698
3	Транспортные средства	2025	28 380	16 950	0	12 308	0	
		2024	16 538	11 842	0	0	0	28 380
		2023	19 313	4 230	0	7 005	0	16 538
4	Прочие	2025	0	0	0	0	0	0
		2024	0	0	0	0	0	0
		2023	0	0	0	0	0	0
Итого		2025	44 480					
		2024	25 236	19 244	0	0	0	44 480
		2023	21 805	10 436	0	7 005	0	25 236

в). Амортизация объектов основных средств:

№	Группа основных средств	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Здания и сооружения	13 718	14 424	15 143
2	Машины и оборудование	52 977	44 149	41 508
3	Транспортные средства	25 886	20 677	20 434
4	Прочие	981	849	525
	Итого	93 562	80 099	77 610

г). Амортизация объектов право пользования активом:

№	Группа основных средств	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Здания и сооружения	0	0	0
2	Машины и оборудование	663	2 054	700
3	Транспортные средства	3 876	5 532	2 652
4	Прочие	0	0	0
	Итого	4 539	7 586	3 352

д). Перечень основных средств, стоимость которых не погашается:

№	Группа основных средств	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Земельные участки	512,5	512,5	512,5

е). Вложения во внеоборотные активы:

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Незавершенное строительство	1 557	1 557	1 406
2	Иные незавершенные капитальные вложения	3 792	0	5 863
	Итого	5 349	1 557	7 270

Не завершено на 31.12.2025 год:

Модернизация казинового цеха – 1 557 тысяч рублей (выведена из состава основных средств для достройки и модернизации в 2023 году).

Не принят к бухгалтерскому учету объект права пользования активом на 31.12.2025 года: Прицеп ТОНАР ВР713166 – 3 792 тысячи рублей (приобретен по договору лизинга 29.12.2025 года).

Проверка на обесценение основных средств и ППА не проводилась.

ж). Инвестиционная недвижимость:

№	Наименование основного средства	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Инвестиционная недвижимость	0	0	0

2.4. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены предоставленные другим организациям займы и займы, предоставленные сотрудникам организации.

Указанные активы отражаются в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных финансовых вложений в случае, если эти активы не планируются к отчуждению (погашению) в течение 12 месяцев после отчетной даты, и в составе краткосрочных финансовых вложений, если планируются к отчуждению (погашению) в течение 12 месяцев.

Финансовые вложения в бухгалтерском балансе отражены по первоначальной стоимости, представляющей фактически затраченные на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение стоимости финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного года. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую дату и предыдущей их оценкой относится на прочие доходы и расходы.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, и по которым на отчетную дату существуют признаки устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. При исчислении величины резерва на основании доступной информации определяется расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создается резерв под обесценение финансовых вложений.

2.4.1. Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочных финансовых вложений нет.

2.4.2. Краткосрочные финансовые вложения

В 2024 году выдан займ ООО «ЭКО-ВЕКТОР» 50 000 рублей. Остаток на 31.12.2025 года 50 000 рублей.

В 2025 году выдано займов сотрудникам 3 750 тыс.рублей, погашено 3 430 тыс.рублей, остаток 1 329 тыс.рублей.

В 2024 году выдано займов сотрудникам 2 893 тыс.рублей, погашено 3 028 тыс.рублей, остаток 1 009 тыс.рублей.

2.5. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса отражено:

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Отложенные налоговые активы	11 477	11 529	8 138

По итогам 2025 года проведена годовая инвентаризация отложенных налоговых активов и обязательств. Инвентаризационная комиссия расхождений не обнаружила.

2.6. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов учитываются затраты по приобретению нематериальных активов и других внеоборотных активов, не введенных в эксплуатацию.

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Незавершенные НИОКР	0	0	0
2	Прочие	0	0	0
	Итого	0	0	0

2.7. Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

Материальные ценности, предназначенные для управленческих нужд, признаются в составе запасов. МПЗ учитываются по стоимости, равной сумме фактических расходов на их приобретение.

В составе МПЗ также отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к основным средствам ФСБУ 6/2020 стоимостью до 40 тыс. рублей за единицу. Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости. При списании запасов в производство и в иных случаях списания указанные запасы оцениваются по средней стоимости.

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены:

№	Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2023
1	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	24 249	23 537	26 045
2	Готовая продукция	1 965	1 351	1 837
3	Товары для перепродажи	1 377	491	519
4	Затраты в незавершенном производстве	25 038	11 397	33 396
5	Товары отгруженные	0	0	0
6	Прочие (наценка)	0	0	0
	Итого	52 629	36 776	61 797

Способы оценки материально-производственных запасов при списании в производство и ином выбытии:

№	Вид материально-производственных запасов	Способ оценки
1	Сырье и материалы	Средней стоимости
2	Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	Средней стоимости
3	Топливо	Средней стоимости
4	Запасные части	Средней стоимости
5	Инвентарь и хозяйственные принадлежности	Средней стоимости
6	Тара и тарные материалы	Средней стоимости
7	Прочие материалы	Средней стоимости
8	Строительные материалы	Средней стоимости
9	Специальная оснастка и специальная одежда	Средней стоимости

Иное использование запасов:

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Запасы, находящиеся в залоге	0	0	0

Сырье, материалы и [НЗП](#) проверяются на обесценение, только если цены на готовую продукцию, к которой они относятся, оказались ниже себестоимости. (ФСБУ 5/2019) Такого факта не обнаружено.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей:

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	Не создавался	Не создавался	Не создавался

2.8. Дебиторская задолженность

По данной строке бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность организации.

В составе дебиторской задолженности отражены следующие имущественные права:

№	Виды краткосрочной задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1.	Долгосрочная дебиторская задолженность	0	0	0
1.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	0	0	0
1.2	Расчеты по авансам выданным	0	0	0
1.3	Расчеты по прочим операциям	0	0	0
2.	Краткосрочная дебиторская задолженность	101 003	93 664	58 560
2.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	26 138	23 514	24 435
2.2	Авансы выданные	67 840	63 721	26 864
2.3	Расчеты по прочим операциям	7 025	6 429	7 261
	Итого	101 003	93 664	58 560

2.9. Вознаграждение управленческому персоналу.

Общий фонд заработной платы составил 79 567 тысяч рублей, в том числе страховые взносы 15 067 тысяч рублей, НДФЛ 8 142 тысяч рублей.

Оплата труда основному управленческому персоналу составила (генерального директора):

За 2023 г. – 1 243,8 тысяч рублей, в том числе страховые взносы 291,4 тысяч рублей, НДФЛ 123,9 тысяч рублей.

За 2024 г – 1 087,8 тысячи рублей, в том числе страховые взносы 195,8 тысячи рублей, НДФЛ 138 тысячи рублей.

За 2025 г. – 2 509 тысяч рублей, в том числе страховые взносы 561 тысяча рублей, НДФЛ 252 тысячи рублей.

2.10. Резервы по сомнительным долгам.

Резервы по сомнительным долгам формируются только по договорам в рублях и по просроченной задолженности. Если срок возникновения задолженности превышает 45 дней, то начисляется резерв в размере 50% от суммы остатка по дебету счетов 62 и 76.06. Если срок превышает 90 дней, то в размере 100%.

Резерв по сомнительным долгам:

- за 2025 год – 2 544 тысячи рублей;
- за 2024 год – 3 331 тысяча рублей.
- за 2023 год – 4 012 тысяч рублей.

2.11. Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе организации и обособленных подразделений, на рублевых и валютных счетах в банках, а также денежные средства, находящиеся на депозитных счетах в банках.

№	Денежные средства	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Касса	867	673	1 681
2	Рублевые счета	578	2 770	8 743
3	Переводы в пути	373	0	0
	Итого	1 818	3 443	10 424

2.12. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражается страхование объектов основных средств.

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Прочие оборотные активы, в том числе:	813	760	529
	Страхование объектов основных средств	813	760	529

2.13. Уставный капитал

По строке 1310 «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» отражается величина уставного капитала организации.

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Уставный капитал	211	211	211

2.14. Переоценка внеоборотных активов

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» отражаются суммы до оценки внеоборотных активов.

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Переоценка внеоборотных активов	0	0	0

2.15. Добавочный капитал (без переоценки)

По строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса отражена сумма эмиссионного дохода организации, прочие операции, увеличивающие добавочный капитал.

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Эмиссионный доход	0	0	0
2	Прочее	0	0	0
	Итого	0	0	0

2.16. Резервный капитал

По строке 1360 «Резервный капитал» бухгалтерского баланса отражена сумма резервных фондов, образованных в соответствии с законодательством.

№	Наименование организации	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Резервный капитал	11	11	11

2.17. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По этой строке 1370 отражается информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке).

№	Наименование организации	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Нераспределенная прибыль	86 234	53 236	42 418

2.18. Заемные средства

2.18.1 Долгосрочные заемные средства

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы и кредиты, полученные организацией.

№	Наименование организации	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	СОФПП	0	3 900	6 176
2	ООО СПК ВЕКТОР	15 473	18 172	19 373
	ИТОГО	15 473	22 072	25 549

2.18.2 Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены займы и кредиты, полученные организацией.

№	Наименование организации	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	ФИЛИАЛ ПАО "БАНК УРАЛСИБ" В Г. ЕКАТЕРИНБУРГ	13 183	12 041	15 000
2	СОФПП	1 390	0	0
	ИТОГО	14 573	12 041	15 000

2.19. Отложенные налоговые обязательства

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса формируется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Отложенные налоговые обязательства	15 854	12 376	6 652

По итогам 2025 года проведена годовая инвентаризация отложенных налоговых активов и обязательств. Инвентаризационная комиссия расхождений не обнаружила.

2.20. Долгосрочные оценочные обязательства

Строка 1430 «Оценочные обязательства». Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы организацией не создавались.

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Оценочные обязательства	0	0	0

2.21. Прочие долгосрочные обязательства

По строке 1450 Бухгалтерского баланса в составе прочих долгосрочных обязательств числится кредиторская задолженность по обязательствам лизинговых договоров.

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Прочие обязательства	12 211	8 396	10 108

2.22. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены следующие имущественные права:

№	Кредитор	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	48 078	66 715	45 958
2	Авансы полученные	736	687	463
3	Расчеты по налогам и взносам	5 518	7 164	9 942
4	Расчеты с прочими кредиторами	49 529	43 828	50 743
5	Задолженность по заработной платы	2 821	1 872	1 505
	Итого	106 682	120 266	108 611

2.23. Доходы будущих периодов.

По строке 1530 Бухгалтерского баланса для заполнения доходов будущих периодов взяты данные, отраженные на счете 98 "Доходы будущих периодов". По счету 98 отражена сумма субсидии на возмещение части понесенных затрат на приобретение маркировочного оборудования, полученная от МИНАПК и ПСО в части предстоящей амортизации на субсидированное оборудование.

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Доходы будущих периодов	2 301	3 132	3 962

2.24. Оценочные обязательства

По строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса отражены:

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Резерв предстоящей оплаты отпусков	2 341	1 892	5 424
2	Резерв предстоящих расходов по оценочным обязательствам	0	0	0
3	Оценочное обязательство на гарантийный ремонт и обслуживание продукции	0	0	0
4	Прочие оценочные обязательства	0	0	0
	Итого	2 341	1 892	5 424

2.25. Прочие краткосрочные обязательства

По строке 1550 Бухгалтерского баланса отражены краткосрочные лизинговые обязательства организации.

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Прочие краткосрочные обязательства	14 664	12 478	8 649

3. Пояснения к отчету о финансовых результатах

3.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Сельскохозяйственная продукция, собственного производства	769 176	645 230
2	Товары для перепродажи	210 111	212 335
3	Услуги	3 788	744
	Итого	983 075	858 309

Структура выручки по географическим рынкам сбыта, представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Продукция на внутреннем рынке	983 075	858 781
2	Продукция на внешнем рынке	0	0
	Итого	983 075	858 781

3.2. Себестоимость продаж

Структура себестоимости реализованной продукции (работ, услуг) представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Материальные затраты (сырье и основные материалы)	515 515	407 274
2	Топливо и энергия на технологические цели	13 563	15 144
3	Амортизация основных произв. фондов	5 649	7 959
4	Расходы на оплату труда	20 128	17 354
5	Отчисления на социальное страхование	4 638	3 655
6	Прочие:	209 187	249 391
	В том числе полуфабрикаты собственного производства	161 155	156 563
	вспомогательные материалы	7 239	37 567
	Транспортно-заготовительные	0	9
	Расходы лаборатории	11 088	19 040
	Расходы механического участка	15 344	23 333
	Содержание и текущий ремонт оборудования и инвентаря	5 637	5 047
	Услуги гаража	8 724	7 832
	Итого	768 680	700 777

3.3. Коммерческие расходы

По строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы, связанные с реализацией и продвижением товаров, включая расходы на организацию и проведение выставок. Признаются полностью в отчетном периоде их признания в учете.

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Транспортные расходы	75 255	63 163
2	Расходы на рекламу	361	221
3	Расходы на проведение выставок	25	17
4	Заработная плата коммерческого отдела и взносы	25 192	24 247
5	Амортизация ОС	422	417
6	Аренда имущества (офис)	670	620
7	Расходы на ремонт и текущее обслуживание имущества	728	489
8	Охрана труда и спец одежда	42	114
9	Услуги связи, почты, интернета	80	77
10	Услуги автогаража	22 292	26 925
11	Командировочные расходы	0	37
12	Электронные торги	3 940	5 435
13	Канцелярские товары	1 226	1 354
14	Хозяйственные расходы	5 860	3 959
	Итого	136 093	127 075

3.4. Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражена информация о расходах для нужд управления организацией, признаются полностью в отчетном периоде их признания в учете.

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Затраты на оплату труда и страховые взносы управленческого персонала	13 209	9 593
2	Консультационные, аудиторские, юридические услуги	388	441
3	Амортизация	877	666
4	Программное обеспечение, обслуживание орг. техники	3 040	3 051
5	Почтовые расходы, связь	388	322
6	Охрана объекта	2 088	3 460
7	Повышение квалификации	13	29
8	Транспортный налог	155	104
9	Канцелярские расходы	95	88
10	Услуги гаража	844	451
11	Содержание здания, уборка территории	594	224
12	Охрана труда	9	98
13	Аренда	486	375
14	Вывоз ЖБО	0	213
15	Хозяйственные нужды	246	247
16	Прочие расходы	41	1 241
	Итого	22 473	20 603

3.5. Прочие доходы и расходы

В строке 2340 Отчета о финансовых результатах в «Прочие доходы» включены поступления от продажи иностранной валюты и финансовых вложений, положительные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте, восстановление резервов по сомнительным долгам и резервов под обесценение финансовых вложений, платежи по договорам предоставленного в аренду имущества, прочая продажа ТМЦ и другие операции.

Прочие доходы:

№	Наименование видов прочих доходов	За 2025 год	За 2024 год
1	Прочая реализация	2 300	2 025
2	Излишки выявленные в результате инвентаризации	1 411	2 861
3	Резервы по сомнительным долгам(восстановление)	5 134	7 041
4	Списание дебиторской (кредиторской задолженности)	213	5 012
5	Прочие внереализационные доходы	20	483
6	Оценочные обязательства по оплате труда	5 168	7 822
7	Возмещение расходов	840	831
8	Курсовые разницы	9	0
	Итого	15 095	26 075

В составе прочих расходов по строке 2350 Отчета о финансовых результатах отражены штрафы, пени, неустойки, услуги банка, убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде, а также иные расходы организации.

Прочие расходы:

№	Наименование видов прочих расходов	За 2025 год	За 2024 год
1	Проценты к уплате	0	4 581
2	Расходы от выбытия активов (материалов, основных средств, ценных бумаг и иного имущества)	1 059	1 008
3	Налоги и сборы	1 167	471
4	Резерв под обесценивание МПЗ	0	0
5	Услуги банка, банковские гарантии	1 866	1 694

№	Наименование видов прочих расходов	За 2025 год	За 2024 год
6	Убыток прошлых лет	39	873
7	Списана дебиторская (кредиторская) задолженность	3 079	518
8	Штрафы, пени, неустойки	261	302
9	Прочие внереализационные расходы	6 528	2 279
10	Отчисление в оценочные резервы	4 748	6 918
	Итого	18 747	18 644

3.6. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» отчета о финансовых результатах отражается сумма чистой прибыли (непокрытого убытка) организации.

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	32 998	10 817
2	Результат от прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток) периода	-	-
3	Совокупный финансовый результат периода	32 998	10 817

4. Прочие пояснения

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Выручка	983 075	858 309
2	Чистая прибыль периода	32 998	10 817

Выручка за 2025 г. по сравнению с 2024 годом увеличилась на 124 766 тысяч рублей.
Чистая прибыль увеличилась на 22 181 тысячу рублей.

5. Связанные стороны.

Организация проводит контрольные процедуры по выявлению связанных сторон.

Наименование контрольной процедуры	Описание процедуры	Отв. лицо
Выявление связанных сторон	Анализ уставных документов и ЕГРЮЛ контрагентов	Юридическая служба
Учет операций со связанными сторонами	Аналитический учет в системе бухгалтерского учета	Бухгалтерия
Раскрытие в отчетности взаимоотношений и операций со связанными сторонами	Контроль за формированием пояснений к отчетности	Главный бухгалтер
Одобрение крупных сделок и сделок с заинтересованностью со связанными сторонами	Подготовка и проведение ОСА (ОСУ), СД	Юридическая служба, бухгалтерия
Процедура одобрения ценообразования в сделках со связанными сторонами	Сравнение с принципами учетной политики по трансфертному ценообразованию	Финансовая служба
Процедура одобрения значительных операций и договоренностей со связанными сторонами, осуществляемых за рамками обычной деятельности	Подготовка и проведение ОСА (ОСУ), СД	Юридическая служба, бухгалтерия

Список связанных сторон

Связанная сторона	Идентификационные данные	Основание определения в качестве связанной стороны	Наступление /прекращение отношений аффилированности
Конечные бенефициары			
Немыт科夫 Д. В.	ИНН 666404456637	Собственник акций 36,23	продолжается
Крупнейшие Акционеры (участники)			
Немыт科夫 Д. В.	ИНН 666404456637	Собственник акций 36,23	продолжается
Кулешов А. Е.	ИНН 667406909010	Собственник акций 23,59	продолжается
Шевелева И. С.	ИНН 667112482624	Собственник акций 24,36	продолжается
Дочерние и зависимые компании			
Участники той же группы лиц, в которую входит организация			
Калинина Ю. М.	ИНН 450105262060	Генеральный директор	продолжается

Сальдо расчетов на отчетную дату

тыс. руб.

Сальдо расчетов	31.12.2025	31.12.2024
Дебиторская задолженность		
Немыт科夫 Д. В.	Нет	Нет
Кулешов А. Е.	Нет	Нет
Шевелева И. С.	Нет	Нет
Калинина Ю. М.	Нет	Нет
Задолженность по выданным займам		
Немыт科夫 Д. В.	Нет	Нет
Кулешов А. Е.	Нет	Нет
Шевелева И. С.	Нет	Нет
Калинина Ю. М.	Нет	Нет
Кредиторская задолженность		
Немыт科夫 Д. В.	Нет	Нет
Кулешов А. Е.	Нет	Нет
Шевелева И. С.	Нет	Нет
Калинина Ю. М.	Нет	Нет
Задолженность по полученным займам		
Немыт科夫 Д. В.	Нет	Нет
Кулешов А. Е.	Нет	Нет
Шевелева И. С.	Нет	Нет
Калинина Ю. М.	Нет	Нет

6. Арбитражные дела.

В 2025 году Организация была участником следующих судебных процессов в Арбитражном суде.

Номер, дата	Наименование	Содержание	Решение
АО СТМК «Надежда» истец:			
15.04.2025 А60- 21050/2025	Максимов Андрей Борисович	Дебиторская задолженность	В процессе. Сумма неустойки 374 тыс руб., гос. пошлина 10 тыс руб.
27.06.2025 А70- 13488/2025	ООО "Сибирская Трапеза"	Дебиторская задолженность	Удовлетворено. Сумма неустойки 184 тыс. руб, расходы на оплату услуг представителя 20 тыс. руб, расходы по оплате гос. пошлины 12 тыс. руб.
19.08.2025 А60- 49179/2025	ИП Злобин Николай Аркадьевич	Дебиторская задолженность	В процессе: Сумма неустойки 265 тыс.руб.
14.10.2025 А60- 61908/2025	ООО "РОТОР-СЕПАРАТОР"	О замене оборудования	В процессе.
АО СТМК «Надежда» ответчик:			
30.01.2025 А60- 3821/2025	АО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННАЯ АВТОБАЗА"	Кредиторская задолженность	Удовлетворено. Кредиторская задолженность 81 тыс. руб. неустойка 23 тыс. руб. гос. пошлина 8 тыс. руб.
25.12.2025 А70- 28665/2025	АВТОНОМНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ СОЦИАЛЬНОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ НАСЕЛЕНИЯ ТЮМЕНСКОЙ ОБЛАСТИ И ДОПОЛНИТЕЛЬНОГО ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ "РЕГИОНАЛЬНЫЙ ЦЕНТР АКТИВНОГО ДОЛГОЛЕТИЯ, ГЕРОНТОЛОГИИ И РЕАБИЛИТАЦИИ"	О взыскании штрафа за не выполнение условий договора	В процессе. Иск 1 080 тыс.руб.

7. События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор _____ Калинина Юлия Михайловна

«25» марта 2026 г.