

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Хавамолоко»
за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Хавамолоко» зарегистрировано в установленном порядке. Основной вид деятельности – производство и реализация молочной продукции. Отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023. Единица измерения – тыс. руб.

2. Структура активов и пассивов

Валюта баланса на 31.12.2025 составила 14 996 тыс. руб., увеличившись за год на 124 тыс. руб. (0,8%).
Рост обусловлен увеличением дебиторской задолженности на 569 тыс. руб. (с 3 398 до 3 967 тыс. руб.) при незначительном снижении финансовых вложений.
Капитал организации на отчетную дату сформирован за счет уставного капитала (20 633 тыс. руб.) и непокрытого убытка, величина которого сократилась с 5 797 тыс. руб. до 5 664 тыс. руб. Кредиторская задолженность снизилась до 27 тыс. руб.

3. Финансовые результаты

В 2025 году выручка от реализации отсутствовала (в 2024 г. – 53 тыс. руб.).
Прибыль от продаж составила 572 тыс. руб. (в 2024 г. – 582 тыс. руб.), что связано с отражением доходов/расходов по иным видам деятельности.
Чистая прибыль за 2025 год – 134 тыс. руб. (в 2024 г. – 358 тыс. руб.). Увеличение чистой прибыли обусловлено снижением текущего налога на прибыль (отражение отложенных налоговых активов/обязательств по данным налогового учета).

4. Пояснения к отдельным показателям

- Дебиторская задолженность (стр. 1230) – 3 967 тыс. руб. на конец года. Рост связан с расчетами с покупателями и заказчиками. Просроченная задолженность отсутствует.
- Финансовые вложения (стр. 1240) – 11 019 тыс. руб. Снижение по сравнению с прошлым годом (11 397 тыс. руб.) обусловлено частичным погашением вложений.
- Денежные средства (стр. 1250) – остаток на счетах составил 10 тыс. руб.
- Кредиторская задолженность (стр. 1520) – 27 тыс. руб. Обязательства перед поставщиками и подрядчиками незначительны и погашаются в установленные сроки.

5. Перспективы развития

В 2026 году планируется восстановление операционной деятельности, погашение дебиторской задолженности и оптимизация структуры финансовых вложений.

Директор

_____/ Степанова Е.Б.

26 февраля 2026 г.