Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	969	-	-	-	-	-	-	-	-	969	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	969	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программное обеспечение для ТСД	За 2025 г.	-	-	969	-	-	(969)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

			Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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.	773 686	(447 206)	924	(5 271)	2 271	(53 075)	-	-	-	-	-	769 339	(498 010)
	За 2024 г.	787 161	(413 407)	7 703	(21 178)	21 178	(54 977)	-	-	-	-	-	773 686	(447 206)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	476 356	(299 443)	632	(772)	772	(44 597)	-	-	-	-	-	476 216	(343 268)
	За 2024 г.	489 473	(271 636)	4 104	(17 220)	17 220	(45 026)	-	-	-	-	-	476 357	(299 443)
Здания	За 2025 г.	94 025	(52 237)	-	-	-	(3 647)	-	-	-	-	-	94 025	(55 884)
	За 2024 г.	91 873	(49 913)	2 152	-	-	(2 324)	-	-	-	-	-	94 025	(52 237)
Сооружения	За 2025 г.	15 053	(13 735)	-	-	-	(336)	-	-	-	-	-	15 053	(14 071)
	За 2024 г.	13 707	(13 700)	1 346	-	-	(35)	-	-	-	-	-	15 053	(13 735)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 397	(961)	-	(112)	112	(369)	-	-	-	-	-	1 285	(1 218)
	За 2024 г.	1 296	(437)	101	-	-	(525)	-	-	-	-	-	1 397	(962)
Транспортные средства	За 2025 г.	90 980	(78 216)	224	(1 387)	1 387	(4 040)	-	-	-	-	-	89 817	(80 869)
	За 2024 г.	94 938	(75 200)	-	(3 958)	3 958	(6 974)	-	-	-	-	-	90 980	(78 216)
Земельные участки	За 2025 г.	92 596	-	68	(3 000)	-	-	-	-	-	-	-	89 664	-
	За 2024 г.	92 596	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92 596	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	3 278	(2 614)	-	-	-	(86)	-	-	-	-	-	3 278	(2 700)
	За 2024 г.	3 278	(2 520)	-	-	-	(93)	-	-	-	-	-	3 278	(2 613)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	181 665	233 884	281 159
Неамортизируемые основные средства - всего	89 664	92 596	92 596
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	89 664	92 596	92 596
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	110 209	145 669	181 127
в том числе: Здания	6 534	6 685	6 835
из них основные средства, находящиеся в залоге	6 534	6 685	6 835
Машины и оборудование (кроме офисного)	103 649	138 958	174 266
из них основные средства, находящиеся в залоге	103 649	138 958	174 266
Земельные участки	26	26	26
из них основные средства, находящиеся в залоге	26	26	26

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.	32 559	-	1 400	-	-	(700)	33 259	-
	За 2024 г.	32 559	-	2 885	-	-	(2 885)	32 559	-
в том числе: Пастеризатор "Tetra Therm Aseptic"	За 2025 г.	31 765	-	-	-	-	-	31 765	-
	За 2024 г.	31 765	-	-	-	-	-	31 765	-
Внесение изменений в ПЗЗ Пряжинского городского поселения	За 2025 г.	20	-	-	-	-	-	20	-
	За 2024 г.	20	-	-	-	-	-	20	-
Устройство термопечатающее TREI P APM SM	За 2025 г.	107	-	-	-	-	-	107	-
	За 2024 г.	107	-	-	-	-	-	107	-
Мембранный насос GT1-360 PTTP	За 2025 г.	-	-	104	-	-	(104)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Насос Ш 40-4-19 с электродвигателем на раме	За 2025 г.	-	-	286	-	-	(286)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходомер ЭХО-Р-03-1	За 2025 г.	-	-	108	-	-	(108)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Рефрактометр стационарный ИРФ-454-Б2М	За 2025 г.	-	-	134	-	-	(134)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сервер HP HPE Proliant DL380 Gen9	За 2025 г.	-	-	181	-	-	-	181	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сервер HP HPE Proliant DL380 Gen9 (2)	За 2025 г.	-	-	181	-	-	-	181	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сервер HPE Proliant DL360 Gen9	За 2025 г.	-	-	169	-	-	-	169	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сервер HPE Proliant DL360 Gen9	За 2025 г.	-	-	169	-	-	-	169	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Холодильное оборудование (фреон)	За 2025 г.	667	-	-	-	-	-	667	-
	За 2024 г.	667	-	-	-	-	-	667	-
Земельный участок 10:20:0031402:1130	За 2025 г.	-	-	68	-	-	(68)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Аппликатор SVM D-110 S LH (линия ОКА-1,5 л)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	548	-	-	(548)	-	-
Камера HIKROBOT ID 3000 (линия АРЛ-0,5 л)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	117	-	-	(117)	-	-
Камера HIKROBOT ID 3000 (линия АРЛ-0,5 л)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	117	-	-	(117)	-	-
Камера HIKROBOT ID5000 (линия АРЛ-0,5 л)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	154	-	-	(154)	-	-
Камера HIKROBOT ID5000 (линия ОКА-1,5 л)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	154	-	-	(154)	-	-

Конвейер 1500х350 мм с датчиком продукта, индикацией (линия АРЛ-0,5 л)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	402	-	-	(402)	-	-
Конвейер 1500х350 мм с датчиком продукта, индикацией (линия ОКА 1,5л)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	454	-	-	(454)	-	-
Принтер HP LaserJet Enterprise M612 dn	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	101	-	-	(101)	-	-
Терминал сбора данных UROVO DT40	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	66	-	-	(66)	-	-
Форма выдувная к автомату трехместному	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	224	-	-	(224)	-	-
Аппликатор SVM D-110 S H RH (линия АРЛ-0,5 л)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	548	-	-	(548)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	329	-	1 782	-	-	(2 111)	-	-
в том числе: Павильон на з/у 10:20:0031402:1130	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	329	-	436	-	-	(765)	-	-
Трубопровод от тарного цеха до котельной	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 346	-	-	(1 346)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	224	-	-	(224)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 321	-	-	(1 321)	-	-
в том числе: Котел паровой ДКВР 10/13 (котлоагрегат) (4 шт)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 321	-	-	(1 321)	-	-
Автомобиль КАМАЗ65116-37М 652 РС 10 rus	За 2025 г.	-	-	224	-	-	(224)	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	7 935	-	-	-	-	-	-	-	7 935	-
	За 2024 г.	7 935	-	-	-	-	-	-	-	7 935	-
в том числе: Акции, вклады в УК	За 2025 г.	7 935	-	-	-	-	-	-	-	7 935	-
	За 2024 г.	7 935	-	-	-	-	-	-	-	7 935	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	3 038 171	3 039 953	-	1 782	-	-	-	-
	За 2024 г.	11 000	-	2 540 503	2 551 503	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозиты	За 2025 г.	-	-	3 038 171	3 039 953	-	1 782	-	-	-	-
	За 2024 г.	11 000	-	2 540 503	2 551 503	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	7 935	-	3 038 171	3 039 953	-	1 782	-	-	7 935	-
	За 2024 г.	18 935	-	2 540 503	2 551 503	-	-	-	-	7 935	-

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.	88 276	-	5 460 299	(5 395 194)	-	-	X	X	153 381	-
	За 2024 г.	96 478	-	4 902 749	(4 910 951)	-	-	X	X	88 276	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г.	45 123	-	1 488 282	(1 467 835)	-	-	329 419	-	65 570	-
	За 2024 г.	53 665	-	1 347 251	(1 355 793)	-	-	374 272	-	45 123	-
Готовая продукция	За 2025 г.	40 462	-	1 557 782	(1 541 939)	-	-	1 766 104	-	56 305	-
	За 2024 г.	37 787	-	1 470 572	(1 467 897)	-	-	1 687 008	-	40 462	-
Товары для перепродажи	За 2025 г.	35	-	2 339	(2 323)	-	-	60	-	51	-
	За 2024 г.	54	-	4 126	(4 145)	-	-	-	-	35	-
Полуфабрикаты собственного производства	За 2025 г.	2 656	-	2 210 881	(2 182 082)	-	-	-	-	31 455	-
	За 2024 г.	4 972	-	1 891 852	(1 894 168)	-	-	-	-	2 656	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	-	-	201 015	(201 015)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	188 948	(188 948)	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	139 874	(1 462)	28 669	-	(27 961)	(12)	(4 253)	-	140 570	(959)
	За 2024 г.	172 869	(29 119)	27 904	-	(60 865)	(34)	(53 749)	-	139 874	(1 462)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	128 334	(1 462)	15 163	-	(19 555)	-	(4 253)	-	123 942	(959)
	За 2024 г.	147 439	(29 119)	20 841	-	(39 946)	-	(53 749)	-	128 334	(1 462)
Авансы выданные	За 2025 г.	2 173	-	1 115	-	(863)	(11)	-	-	2 414	-
	За 2024 г.	3 477	-	1 263	-	(2 556)	(11)	-	-	2 173	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4 940	-	3 010	-	(950)	(1)	-	-	6 999	-
	За 2024 г.	3 984	-	1 435	-	(456)	(23)	-	-	4 940	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	27	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	91	-	-	-	(64)	-	-	-	27	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	70	-	2 417	-	(2 432)	-	-	-	55	-
	За 2024 г.	91	-	35	-	(56)	-	-	-	70	-
Расчеты по социальному страхованию	За 2025 г.	227	-	341	-	(31)	-	-	-	537	-
	За 2024 г.	86	-	227	-	(86)	-	-	-	227	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 103	-	6 623	-	(4 103)	-	-	-	6 623	-
	За 2024 г.	17 701	-	4 103	-	(17 701)	-	-	-	4 103	-
Итого	За 2025 г.	139 874	(1 462)	28 669	-	(27 961)	(12)	(4 253)	X	140 570	(959)
	За 2024 г.	172 869	(29 119)	27 904	-	(60 865)	(34)	(53 749)	X	139 874	(1 462)

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	19 485	18 526	16 190	14 729	45 718	16 599
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	19 485	18 526	16 190	14 729	45 718	16 599

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	127 177	-	-	(27 276)	-	-	99 901
	За 2024 г.	154 453	-	-	(27 276)	-	-	127 177
в том числе: Кредиты	За 2025 г.	127 177	-	-	(27 276)	-	-	99 901
	За 2024 г.	154 453	-	-	(27 276)	-	-	127 177
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	118 415	44 689	11 044	(58 298)	(24)	-	115 826
	За 2024 г.	97 357	66 679	5 674	(51 278)	(17)	-	118 415
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	69 065	17 079	-	(21 663)	-	-	64 481
	За 2024 г.	35 673	39 903	-	(6 511)	-	-	69 065
Авансы полученные	За 2025 г.	884	165	-	(608)	(24)	-	417
	За 2024 г.	1 323	421	-	(843)	(17)	-	884
Расчеты по налогам	За 2025 г.	11 998	3 011	-	(626)	-	-	14 383
	За 2024 г.	11 425	619	-	(46)	-	-	11 998
Кредиты	За 2025 г.	-	-	11 044	(10 336)	-	-	708
	За 2024 г.	-	-	5 670	(5 670)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	15 056	1 961	-	(3 647)	-	-	13 370
	За 2024 г.	15 346	4 325	-	(4 615)	-	-	15 056
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	32	12	-	(30)	-	-	14
	За 2024 г.	28	31	-	(27)	-	-	32
Расчеты по социальному страхованию	За 2025 г.	7 080	8 027	-	(7 088)	-	-	8 019
	За 2024 г.	20 559	7 080	4	(20 563)	-	-	7 080
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	14 300	14 434	-	(14 300)	-	-	14 434
	За 2024 г.	13 003	14 300	-	(13 003)	-	-	14 300
Итого	За 2025 г.	245 592	44 689	11 044	(85 574)	(24)	X	215 727
	За 2024 г.	251 810	66 679	5 674	(78 554)	(17)	X	245 592

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.	24 504	48 142	(45 282)	-	27 364
	За 2024 г.	28 576	41 184	(45 256)	-	24 504
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	91 865	91 865	91 865
в том числе:			
Договор об ипотеке здания и земельного участка № 39/1/19 от 29.10.19	16 913	16 913	16 914
Договор залога оборудования №39/2/19 от 20.11.19	48 259	48 259	48 259
Договор залога оборудования № 39/3/19 от 27.12.19	1 616	1 616	1 616
Договор залога оборудования № 39/4/19 от 31.03.20	1 372	1 372	1 372
Договор залога оборудования №36/6/19 от 22.07.20	23 704	23 704	23 704
Договор об ипотеке здания и земельного участка №39/7/19 от 05.08.20	1	1	1

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 372 645	1 262 432
Затраты на оплату труда	320 764	297 976
Отчисления на социальные нужды	95 318	87 105
Амортизация	53 076	54 977
Прочие затраты	164 288	157 389
Итого по элементам	2 006 091	1 859 879
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(44 642)	(359)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 961 449	1 859 520

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	2 300	3 295
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	2 300	3 295

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

АО «Славмо»

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (текстовая часть) за 2025год

30.03.2026 г. Петрозаводск

1. Краткая характеристика организации.

Акционерное общество «Славмо» ИНН 1001004472 КПП100101001 ОГРН 1021000522861
Адрес в Российской Федерации: Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Антонова д.1.
ФИО должность руководителя организации: Генеральный директор Басов Сергей Николаевич.
ФИО главного бухгалтера организации: Мартынова Ольга Викторовна.
Вышестоящая организация отсутствует. В структурном отношении АО «Славмо» подотчетно Министерству сельского и рыбного хозяйства Республики Карелия. В хозяйственном отношении деятельность предприятия подчинена Совету директоров и общему собранию акционеров.
Предприятие построено по проекту государственного проектного института Ленгипромясомолпром г. Ленинград и введено в эксплуатацию в декабре 1983 г.
Предназначение предприятия: переработка молока, производство молочной продукции, производство не молочной продукции, производство минеральной воды и лимонадов, коммерческая и посредническая деятельность, получение прибыли.

Основные виды финансово-хозяйственной деятельности:
10.51 Производство молока(кроме сырого) и молочной продукции.
10.32 Производство соковой продукции из фруктов и овощей
10.42 Производство маргариновой продукции
10.82.2 Производство шоколада и сахаристых кондитерских изделий.
10.89 Производство прочих пищевых продуктов, не включенных в другие группировки.
11.07 Производство безалкогольных напитков; производство упакованных питьевых вод, включая минеральные воды.
35.30.14 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) Котельными
49.41.1 Перевозка грузов специализированными автотранспортными Средствами
56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания

АО «Славмо» производит продукцию под брендом «Карельская Жемчужина», торговой маркой «Славмо» и знаком «Сделано в Карелии», ассортимент выпускаемой продукции насчитывает более 60 видов молочной и немолочной продукции.

Производство АО «Славмо» сертифицировано в соответствии с ГОСТ Р ИСО 22000-2019 и ГОСТ Р ИСО 9001-2015, в 2025 году действовал Сертификат соответствия № НСС-RU-АС13-К-00411-23 срок действия с 10.04.2023 по 09.04.2026. Качество и безопасность всей продукции, выпускаемой АО «Славмо»,подтверждается декларациями о соответствии .

Вся продукция, выпускаемая на предприятии подлежит обязательной маркировке. АО «Славмо» является участником национальной системы маркировки и прослеживания продукции. «Честный знак» Также предприятие работает в системе ГИС «Меркурий», фиксирует перемещение сельхозпродукции с помощью ветеринарных сопроводительных документов (ВСД), которые передает в Россельхознадзор. Входит в Федеральную государственную информационную систему в области ветеринарии (ВетИС) Между системами есть связь: при вводе маркированной продукции в оборот нужно указывать идентификатор ВСД. С 2022 года АО «Славмо передает сведения в Честный ЗНАК через оператора ЭДО.

Предприятие имеет две производственные площадки, основная расположена по адресу: Республика Карелия г. Петрозаводск, ул. Антонова д.1 В 2025 году на основной производственной площадке производилось 100 процентов всей вырабатываемой продукции. Обособленное подразделение расположено на второй производственной площадке по адресу: Республика Карелия, г. Петрозаводск, Пряжинское шоссе, 2ой км. в 2025 году производство(розлив бутилированной воды) со второй производственной площадки было перенесено на площадку по ул.Антонова .д 1

Площадь производственной площадки АО «Славмо» по ул.Антонова 1 составляет 49857 кв.м

Площадь производственной площадки №2 по Пряжинскому шоссе 2-ой км. составляет:816 кв.м.

2. Основные положения учетной политики АО «Славмо».

Общество ведет бухгалтерский учет в соответствии с законодательством Российской Федерации о Бухгалтерском учете, правилами установленными положениями по бухгалтерскому учету. Федеральными стандартами бухгалтерского учета. Фактов неприменения правил бухгалтерского учета не было. Бухгалтерская отчётность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта, в частности ФСБУ 4/2023, ФСБУ 5/2019 «Запасы», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Аренда». Годовая бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с Учетной политикой на 2025г, утвержденной приказом от 28.12.2024г № 445, разработанной в соответствии с действующими в РФ правилами ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, установленными российским законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (РСБУ). Годовая бухгалтерская отчетность Общества состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Настоящая бухгалтерская отчетность отражает финансовое и имущественное состояние Общества, на 31.12.2025г. включительно, а также результаты его хозяйственной деятельности за 2025 год.

Предприятие применяет общую систему налогообложения.

В отчётном году изменения в учётную политику не вносились.

Согласно учетной политики предприятия сырье, основные и вспомогательные материалы, топливо, покупные полуфабрикаты, комплектующие изделия, запасные части, спецодежда, тара, используемая для упаковки и транспортировки продукции, спец. одежда и другие материальные ресурсы отражаются в учете и отчетности по фактической себестоимости.

Материальные ресурсы, списываемые в производство, списываются по средней себестоимости. Выручка признается по дате отгрузки товаров, выполнения работ, оказания услуг. По всем договорам предусмотрено исполнение обязательств денежными средствами. Общество создает резервы по сомнительным долгам и резервы на оплату отпусков. Начисление амортизации производится линейным способом. Общество использовало право единовременного списания расходов на капитальные вложения не более 10-30% (амортизационную премию).

Государственная помощь- субсидии отражаются в учете в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи». По субсидиям полученным на возмещение затрат по капитальным вложениям доходы признаются по мере начисления амортизации, в остальных случаях признание доходов производится единовременно. Бюджетные средства на финансирование капитальных затрат, представляются в бухгалтерском балансе в качестве обособленной статьи в составе долгосрочных обязательств. Суммы субсидий, отнесенные в отчетном периоде на финансовые результаты, отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов, с расшифровкой в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Депозитные вклады, размещенные в кредитных организациях и приносящие организации доход принимаются в учете как финансовые вложения и отражаются в учете в соответствии с положениями ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

В соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» с 01.01.2022 АО Славмо применяет в учете основных средств следующие положения:

Лимит стоимости основных средств в бухгалтерском и налоговом учете равен 100000 (Сто тысяч)рублей.
Основные средства стоимостью менее 100000(Сто тысяч) рублей числятся в составе МПЗ. Такие активы списываются в расходы единовременно. Учет таких активов ведется на забалансовом счете ОСМ.
Основные средства, относящиеся к зданиям, транспортным средствам и средствам для маркировки продукции независимо от стоимости считать основными средствами и отражать в бухгалтерском учете и отчетности как основные средства.
Применять линейный способ начисления амортизации. Начинать начисление Амортизации со следующего месяца после принятия на учет.
В связи с невозможностью определить ликвидационную стоимость и в связи с тем, что до конца срока полезного использования предприятие не планирует продавать все используемые основные средства, признать ликвидационную стоимость равную «0».
Предприятие применяет в учете ПБУ 18/02, «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".
Управленческие(общехозяйственные расходы) учитываются на счете 26, не включаться в себестоимость продукции, а относятся на себестоимость продаж напрямую, списываются в расходы текущего периода единовременно на счет 90.08 (п. 9 ПБУ 10/99). Коммерческие расходы - расходы на продажу организации учитываются на счете 44, а в конце месяца единовременно списываются на счет 90.07. Распределение управленческих и коммерческих расходов между видами продукции в бухгалтерском и налоговом учете осуществляется пропорционально объему реализованной продукции. (пп. "в", "г" п. 18, пп. "д", "е", "ж" п. 26 ФСБУ 5/2019).

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу.

Расшифровка отдельных показателей отчетности приведены в пояснениях:
Основные средства, финансовые вложения, запасы, дебиторская и кредиторская задолженность, затраты на производство., оценочные обязательства, обеспечение обязательств, государственная помощь.

3.1 Нематериальные активы (НМА). Наличие и движение НМА

Данная информация отражена в таблице Пояснения 3 Нематериальные активы, приложенной к пояснениям. Нематериальные активы в виде программного обеспечения с первоначальной стоимостью 969 тыс.руб. появились в декабре 2025 года.

3.2. Основные средства. Наличие и движение основных средств.

Данная информация отражена в таблице Пояснения 4 Основные средства, приложенной к пояснениям. Балансовая стоимость основных средств на конец года составила 304 млн. рублей. За отчетный год было приобретено основных средств на 1624 тыс. рублей.

3.3. Инвестиционная недвижимость в компании отсутствует.

3.4. Финансовые вложения.

Данная информация отражена в таблице Пояснения 5 Финансовые вложения, приложенной к пояснениям.

3.5. Запасы. Наличие и движение запасов.

Данная информация отражена в таблице Пояснения 6 Запасы, приложенной к пояснениям. В связи с быстрой оборачиваемостью запасов резерв под снижение стоимости материалов на конец 2025 года не создается. Это обусловлено спецификой деятельности компании.

На конец отчетного периода запасы выросли и составили 153 млн. рублей против 88 млн. рублей на начало периода. Наблюдается рост запасов на 65 млн.руб., в том числе запасы по материалам выросли на 20 млн.руб. По готовой продукции и полуфабрикатам собственного производства запасы увеличились на 45 млн.руб. Основная доля запасов по ГП и Полуфабрикатам выпадает на сырково-творожную группу и масло. Так остатки по данным группам на 01.01.25 составили кг на сумму XXXXX на конец периода 262 тонны на сумму 70446тыс.руб.

3.6. Финансовые вложения. Наличие и движение финансовых вложений.

В 2025 году и 2024 году компания размещала денежные средства в краткосрочные депозиты со сроком до 3-х месяцев, в бухгалтерском балансе отражены по строке 1240.

3.7. Дебиторская задолженность.

Данная информация отражена в таблице Пояснения 7 Дебиторская задолженность, приложенной к пояснениям. Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам. На начало отчетного периода дебиторская задолженность составляла 138,4 млн.руб. На конец отчетного периода этот показатель равен 139,6 млн.руб. таким образом дебиторская задолженность увеличилась на 1,2 млн. руб. К сожалению, не все контрагенты выполняют договорные условия по оплате за поставленную продукцию, есть просроченная дебиторская задолженность на конец года этот показатель равен 18,5 млн. руб. На начало года этот показатель был 16,1 млн. руб. Предприятие создает резервы по сомнительным долгам. Сумма сформированного резерва на начало года составила 1млн. 450 тыс. руб. В отчетном периоде было списано дебиторской задолженности не реальной к погашению на общую сумму 484 тыс. рублей.

3.8. Наличие и движение кредиторской задолженности.

Данная информация отражена в таблице Пояснения 8 Обязательства, приложенной к пояснениям.

Кредиторская задолженность незначительно снизилась на конец периода и составила 115 млн. руб., на начало периода она была 118 млн. рублей. Основная доля кредиторской задолженности приходится на задолженность перед поставщиками ТМЦ, в том числе перед поставщиками молока сырья задолженность на 01.01.25 составляла 31765тыс.руб. на 01.01.2026 - 30490 тыс.руб. Перед прочими поставщиками на 01.01.25 36814 тыс.руб. на 01.01.26 -33591 тыс.руб.

Всего за 2025 года предприятие получило и переработало 20102 тонн молока сырого на сумму 899 млн. рублей. (за 2024 год 19740 тонн).

Среднедневное поступление молока в 2025 году равно 55,07 тонн.

Средняя цена сырья- молока сырого за 1 кг составила 44,72 рублей без НДС.

Предприятие старается своевременно выполнять свои обязательства перед поставщиками и подрядчиками. Просроченной задолженности нет.

За 2025 год было перечислено налогов и взносов в бюджетные и внебюджетные фонды 198505 тыс.руб. Просроченной задолженности по налогам и сборам предприятие не имеет.

В 2025 году выездные проверки ФНС России и СФР не проводились.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах.

4.1 Выручка от основных видов деятельности.(Строка 2110 Отчета о финансовых результатах).

Выручка от основных видов деятельности в 2025 году составила 2 млрд 61 млн.рублей. в том числе от продаж молока и молочной продукции 1млрд.768 млн.руб.

в 2024 году была 1млрд. 832 млн. рублей/

Как видим производство молока и молочных продуктов является основным источником дохода предприятия. В структуре совокупных доходов, полученных от осуществления всех видов деятельности предприятия, удельный вес выручки от молока и молочных продуктов составляют 86 %.(84,36+1,41).

Распределение доходов по видам деятельности выглядит следующим образом:

Код по ОКВЭД	Наименование вида экономической деятельности	Доходы по виду экономической деятельности (тыс. руб.)	Доля доходов и поступлений, в %
10.51	Производство молока (кроме сырого) и молочной продукции .	1738719	84,36
11.07.1	Производство упакованных питьевых вод, включая	134319	6,5

	минеральные воды		
11.07.2	Производство безалкогольных напитков ароматизированных и/или с добавлением сахара, кроме минеральных вод	18708	0,91
10.32	Производство соковой продукции .	38485	1,87
10.82.2	Производство шоколада и сахаристых кондитерских изделий	5663	0.27
56.29	Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания	3018	0.15
68.20	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	536	0.03
35.30.14	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	93315	4.5
10.42	Производство маргариновой продукции	29002	1,41
Итого		2061765	100

Основными цехами за 2025г было произведено 24398 тонн продукции что на 286 тонн меньше 2024 года. В среднем за месяц в 2024 году мы выпускали 2056 тонн в 2025 году 2033 тонны.

Объем реализации в натуральном выражении за 2025 год составил 24052 тонны что меньше чем за 2024 год на 409 тонн(2024 составил 24461).

Объем реализации в натуральном выражении, в том числе	**тонн**	**2024**	**2025**	**отклонение**
Молоко обработанное	тонн	10256	10724	468
Молоко УПП	тонн	141	170	29
Масло сливочное	тонн	197	157	-40
Масложировая продукция		52	69	17
Продукты кисломолочные+ рахта	тонн	2206	1911	-295
Сметана	тонн	1572	1539	-33
Сырково-творожные продукты+сыры	тонн	913	833	-80
Итого молочная продуция	**тонн**	**15337**	**15403**	**66**
Напитки безалкогольные	тонн	685	581	-104
Морсы	тонн	582	532	-50
Мармелад	тонн	7	7	
Минеральная вода	тонн	7850	7529	-321
Итого прочая продукция	**тонн**	**9124**	**8649**	**-475**
Всего	**тонн**	**24461**	**24052**	**-409**

Среднемесячный объем реализации в 2025году составил 2004 тонн продукции, в 2024 - 2038тонны.

4.2 Себестоимость продаж.(Строка 2120 Отчета о финансовых результатах).

Себестоимость продаж за отчетный период составила 1587620 тыс.руб. в 2024 году 1498882

Наибольшая доля в затратах приходится на материальные затраты 1 372 645 тыс.руб или 68 % в том числе затраты на сырье -по основному виду деятельности 902906 тыс.руб. Доля сырья составляет в затратах от 30 % до 70 % от себестоимости производства в зависимости от вида продукции.

Существенную долю занимает такая статья затрат как упаковка – ее доля в общей сумме затрат составляет 8,3 % -167314 тыс.руб Следующая существенная статья это заработная плата . В целом по предприятию ее доля составляет 320764 тыс.руб. или 16 % от общей суммы затрат.

Значительную роль в затратах предприятия имеют коммерческие и управленческие расходы за 2025 год они составили 373828 тыс.руб. что составляет 18,6 % от фактической себестоимости реализованных товаров.

4.3 Прочие доходы и расходы.

В 2025 году Предприятие размещало денежные средства на депозитных счетах. Проценты, полученные за размещение средств составили 1782 тыс.руб.

В 2019 году предприятие заключило договор долгосрочного кредитования. Проценты за пользование заемными средствами составили за 2025 год 11044 тыс.руб.

Государственная помощь(субсидии) выделялась АО «Славмо» в соответствии с порядком предоставления субсидий из федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации на основании соглашений о предоставлении субсидий. Субсидии были получены денежными средствами на расчетный счет АО «Славмо».

Расшифровка прочих доходов и расходов предприятия отражена в отчете о финансовых результатах.

4.4 Чистая прибыль (строка 2400 Отчета о финансовых результатах).

В 2025 году предприятие получило прибыль, чистая прибыль за 2025 год составила 40684 тыс.руб. В 2024 году показатель чистой прибыли был отрицательный, т.е. убыток за 2024 год был 43765 тыс.руб. Как видим деятельность предприятия в 2025 году была более эффективной.

5.Прочие показатели деятельности организации за 2025 год.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 377 человек, за 2024г. – 381 человек.

Средняя заработная плата в организации за 2025 г составила 64879 рублей(без учета заработной платы топ менеджеров 2 человека) за 2024 год была 59848 рублей , ФОТ списочного состава за 2025 год составил 293335 тыс.руб за 2024 год был 273548 тыс.руб.

Средне списочная численность административно управленческого персонала составила 93 человека, в том числе 48 человек - руководители. Вознаграждение руководителей со страховыми взносами составили 90600 тыс.руб. из них вознаграждение основному управленческому персоналу(президент компании, вице президент компании, генеральный директор, коммерческий директор, финансовый директор, исполнительный директор, заместитель генерального директора по общим вопросам, заместитель генерального директора по технологиям и инновациям, главный бухгалтер, главный инженер) в 2025 составило 47252 тыс.руб.

Заработная плата выплачивается строго в соответствии с коллективным договором. Задержек выплаты заработной платы нет. Предприятие в отчетном периоде продолжало испытывать, как и в предыдущие годы, острый недостаток обеспечения кадрами.

Размер уставного капитала организации: 1314 тыс. руб. и состоит из именных бездокументарных акций в количестве 18775 штук номиналом 70 руб. В том числе 362 штуки принадлежат юридическим лицам, 18413 – физическим лицам. Лицами, владеющими более 25 процентов являются Маслков Сергей Николаевич 38,93 % и Масляков Вячеслав Николаевич 38,92%.

Рынок сбыта предприятия в 2025 году не изменился. По-прежнему основная доля реализации продукции приходится на Республику Карелия. Наибольший удельный вес

реализации приходится на г. Петрозаводск. Всего в 2025 году было реализовано 24058 тонн продукции. В том числе федеральным торговым сетям – АО Тандер(Магнит), ООО «Агроторг»(Пятерочка), АО ТД «Перекресток», ООО «Лента», ООО Умный ритейл»(Самокат) ООО «Торгсервис 78»(Светофор) -15197 тонн, на Сумму 1496833 тыс.руб. или 75% от общего объема реализации. В 2025 году предприятие поставляло продукцию в детские сады, школы и другие бюджетные учреждения Республики Карелия. Им было поставлено 1154 тонны продукции на сумму 143999 тыс.руб.

В целом по рынку, ситуацию можно охарактеризовать как сложная. На рынке Республики Карелия присутствуют федеральные торговые сети, которые завозят на рынок продукцию других производителей молока и молочных продуктов с более дешевым ценовым показателем. Так на полках присутствуют позиции вологодских, белорусских и других крупных производителей молочной продукции таких как ОАО«Северное молоко» торговые марки: «Резной палисад» «Из Вологды» «Вологодское», ОАО « Савушкин продукт» торговые марки «Брест-Литовск» «Савушкин», «Теос», АО «Вимм-Билль-Данн» торговые марки «Домик в деревне», «Чудо» «Кубанская буренка», «Данон Россия» торговые марки «Простоквашино», «АктиБио», «БиоБаланс», «Петмол». Серьезным конкурентом АО «Славмо» на рынке является местный производитель молока и молочной продукции «Олонецкий молочный комбинат», представленный на рынке с торговой маркой «Олония». Также сдерживающим фактором для повышения спроса являются доходы мало- и среднеобеспеченных слоев населения, которые в Республике не высоки.

В 2025 году Прокуратурой Российской Федерации были проведены надзорные мероприятия в сфере соблюдения законодательства при подготовке к отопительному периоду 2025-2026 г.г., проведена проверка исполнения АО «Славмо» правил и норм в области технической эксплуатации тепловых установок и иных объектов теплоснабжения. По результатам проверки было вынесено представление. Все выявленные нарушения устранены.

Также в 2025 году был проведен инспекционный визит Государственной инспекции труда в Республике Карелия. По результатам было вынесено предписание об устранении выявленных нарушений. Все нарушения устранены.

В апреле 2025 года Североморским межрегиональным управлением Федеральной службы по ветеринарному и фитосанитарному надзору были проведены мероприятия по проверке продукции АО «Славмо». Нарушений не установлено.

6.Сведения о связанных сторонах.

Общество участвует в капитале дочерних обществ:

- ООО «Агрокомплекс им. Зайцева» доля АО «Славмо» – 100 %.
- ООО «Петро-Траст» доля 100%.
- ООО «Карельская Вода» доля 100%.

В отчетном периоде АО «Славмо» имело взаимоотношения с дочерними обществами.

ООО «Агрокомплекс им. В.М. Зайцева»

ООО «Агрокомплекс им. В.М. Зайцева» предоставлял АО «Славмо» в аренду транспортные средства, годовая сумма арендных платежей составила 38076 рублей.

АО «Славмо» также являлось арендодателем и предоставляло в аренду ООО «Агрокомплекс им. В.М. Зайцева транспортное средство -оборот за аренду данного транспортного средства составил за 2025 год 12024 рублей с НДС., также АО «Славмо» выступало арендодателем перед ООО «Агрокомплекс им В.М. Зайцева» по земельному участку оборот 19976 рублей.

С ООО «Петро-Траст» и ООО «Карельская вода» взаимоотношений не было.

Также предприятие имело взаимоотношения с другими связанными сторонами, а именно:

С ООО «Торговый дом «Славмо»

- реализация продукции по основному виду деятельности, всего за 2025 год было реализовано продукции Торговому дому «Славмо» на сумму 34580 тыс.руб.
- АО Славмо реализовало ООО Торговому Дому Славмо ТМЦ на сумму 19 тыс.руб.,

Всего ООО Торговому Дому «Славмо» реализовано товаров и услуг на сумму 34599 тыс. рублей.

С ООО «Бригантина»

ООО «Бригантина» является поставщиком артезианской минеральной воды, за 2025 год было поставлено воды на сумму 489 тыс. рублей..

С ООО «Экогаз»

ООО «Экогаз» является арендодателем по договору аренды транспортного средства. Оборот за 2025 год составил 564000 рублей.

Специальная военная операция существенного влияния на деятельность предприятия не оказывает. Поставщиками основных материалов, используемых в производстве, являются Российские производители.

Событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в пояснениях к бухгалтерской отчетности нет.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

7. Информация об аудиторах.

Для проверки и подтверждения годовой финансовой отчетности общее собрание акционеров ежегодно утверждает Аудитора Общества.

На 2025 год заседанием Совета директоров предложено и годовым собранием акционеров утверждено (Протокол годового общего собрания акционеров от 14.05.2025г) аудитором Общества ООО Аудиторско-консалтинговая фирма "Пост-Консультант", являющаяся членом СРО НП «Аудиторская Ассоциация Содружество» № в реестре аудиторских организаций 10306002598. Почтовый адрес: 185005, РК, г. Петрозаводск, , ул. Ригачина , д. 9, офис 402)

Генеральный директор Басов Сергей Николаевич

Исполнитель: главный бухгалтер Мартынова О.В.