Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности Общества с ограниченной ответственностью «МИЛК ФУД» (Далее «Общество») – Торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами и жирами.

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

2.2 Среднесписочная численность - 1 человек. Задолженности по налогам и сборам нет. Дело о банкротстве не открывалось. Компания находится на общей системе налогообложения.

2.3 Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций.

2.4 В 2025 году Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

2.5 Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

2.6 События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствуют.

2.7 В 2025 году организация не получала государственную помощь (целевое финансирование).

3. Запасы

3.1. 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, в тыс. руб.	за 2025	1 623	( )	46 394	(47 142)			X	X	875	( )
	за _____ 20__ г. [3]		( )		( )			X	X		( )
в том числе:	За 2025	1 623	( )	46 394	(47 142)					875	( )
Товары	за _____ 20__ г. [3]		( )		( )						( )

3.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На _____ 20__ г. [5]	На 31 декабря 20__ г. [6]	На 31 декабря 20__ г. [7]
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе: *(вид)*			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			

4. Дебиторская задолженность

4.1. 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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			перекласси-фицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	за _____ 20__ г. [2]		( )			( )	( )				( )
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего, в тыс. руб.	за 2025	2 040	( )	846	20	(2 455)	( )			451	( )
	за _____ 20__ г. [3]		( )			( )	( )				( )
Итого	за _____ 20__ г. [2]		( )			( )	( )		X		( )
	За 2025	2 040	( )	846	20	(2 455)	( )		X	451	( )

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20__ г. [5]		На 31 декабря 20__ г. [6]		На 31 декабря 20__ г. [7]	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе: *(вид)*						

5. Обязательства

5.1. 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		перекласси-фицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	2025				()	( )		
	за _____ 20__ г. [3]				( )	( )		
Краткосрочные обязательства – всего, в тыс. руб.	за 2025	4 025	183		(2 620)	( )		1 588
	за _____ 20__ г. [3]				( )	( )		
Итого	за 2025	4 025	183		(2 620)	( )	X	1 588

5.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На _____ 20__ г. [5]	На 31 декабря 20__ г. [6]	На 31 декабря 20__ г. [7]
Всего			

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025	За _____ 20__ г. [3]
Материальные затраты	47 019	
Затраты на оплату труда	269	
Отчисления на социальные нужды	81	
Амортизация	19	
Прочие затраты	2 095	
Итого по элементам	49 483	
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	49 483	

Директор Ким Ан Янович

_____ _____ _____

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

"19" марта 2026 г.