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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	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.	-	-	-	-	-

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.	100 308	(84 794)	821	(12 439)	9 183	(3 944)	-	-	-	-	-	88 690	(79 556)
	За 2024 г.	96 030	(72 816)	4 278	-	-	(11 979)	-	-	-	-	-	100 308	(84 794)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	34 053	(22 629)	-	(12 439)	9 183	(2 871)	-	-	-	-	-	21 613	(16 317)
	За 2024 г.	31 336	(16 202)	2 717	-	-	(6 427)	-	-	-	-	-	34 053	(22 629)
Инвестиционная недвижимость - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	9 134	15 514	23 214
в том числе: Транспортные средства	5 296	11 424	15 134
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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	-	-	-

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.	-	-	821	-	-	(821)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 278	-	-	(4 278)	-	-
в том числе: Полуавтоматический паллетоупаковщик MYTHO S/ 1650/ H2450/ PS с подъездной рампой Д = 1650 мм	За 2025 г.	-	-	821	-	-	(821)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	699 161	-	26 801 575	27 229 107	-	-	-	-	271 629	-
	За 2024 г.	39 200	-	17 533 671	16 873 710	-	-	-	-	699 161	-
Итого	За 2025 г.	699 161	-	26 801 575	27 229 107	-	-	-	-	271 629	-
	За 2024 г.	39 200	-	17 533 671	16 873 710	-	-	-	-	699 161	-

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.	357 206	-	649 214	(578 618)	-	-	X	X	427 801	-
	За 2024 г.	205 628	-	1 505 184	(1 366 441)	-	-	X	X	357 206	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	1 119	-	14 512	(14 271)	-	-	-	-	1 361	-
	За 2024 г.	1 417	-	28 906	(29 203)	-	-	-	-	1 119	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	За 2025 г.	356 086	-	634 702	(564 348)	-	-	-	-	426 441	-
	За 2024 г.	217 046	-	1 149 342	(1 010 301)	-	-	-	-	356 086	-
Товары и готовая продукция отгруженные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	326 936	(326 936)	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	47 465	-	2 907 385	-	(2 529 546)	-	-	-	425 305	-
	За 2024 г.	181 750	-	2 377 477	149	(2 511 761)	-	-	-	47 465	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	33 860	-	985 848	-	(983 088)	-	-	-	36 620	-
	За 2024 г.	80 926	-	1 553 962	-	(1 601 028)	-	-	-	33 860	-
Авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	60	-	(60)	-	-	-	-	-
Прочая	За 2025 г.	13 606	-	1 921 537	-	(1 546 457)	-	-	-	388 685	-
	За 2024 г.	100 824	-	823 455	149	(910 674)	-	-	-	13 606	-
Итого	За 2025 г.	47 465	-	2 907 385	-	(2 529 546)	-	-	X	425 305	-
	За 2024 г.	181 750	-	2 377 477	149	(2 511 761)	-	-	X	47 465	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	-	-	-	-	-	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	971 507	2 092 484	134 869	(1 988 687)	-	-	1 075 304
	За 2024 г.	319 000	2 772 633	7 521	(2 120 127)	-	-	971 507
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	49 973	1 880 424	-	(1 917 833)	-	-	12 564
	За 2024 г.	45 767	1 326 414	-	(1 322 208)	-	-	49 973
Авансы полученные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Займы	За 2025 г.	657 521	134 344	134 344	-	-	-	791 865
	За 2024 г.	-	796 689	7 521	(146 689)	-	-	657 521
Кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 602	27 992	63	(22 113)	-	-	7 481
	За 2024 г.	7 482	73 145	-	(79 026)	-	-	1 602
Прочая	За 2025 г.	262 411	49 724	462	(48 741)	-	-	263 394
	За 2024 г.	265 752	82 946	-	(86 286)	-	-	262 411
Итого	За 2025 г.	971 507	2 092 484	134 869	(1 988 687)	-	X	1 075 304
	За 2024 г.	319 000	2 772 633	7 521	(2 120 127)	-	X	971 507

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.	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	14 271	28 130
Затраты на оплату труда	58 508	123 395
Отчисления на социальные нужды	19 458	37 000
Амортизация	3 944	11 979
Прочие затраты	205 946	126 433
Итого по элементам	302 126	326 936
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(150 561)
Итого расходы по обычным видам деятельности	302 126	176 375

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

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.	-	-	-	-

ООО « Альта»

ИНН 3665085923 КПП 366501001
Юр.адрес: 394038, г. Воронеж, ул. Космонавтов, дом 1 А.
Факт.адрес: 394033, г. Воронеж, ул. Брусилова, дом 4, кор. Б
т/ф.(4732) 60-53-70, 60-53-77
р\с 40702810313000059934 Центрально-Черноземный банк Сбербанка РФ г.Воронеж

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Альта» за 2025 год.

Раздел 1. Введение и общие положения

Настоящие Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год, подготовленной в соответствии с ФСБУ.

Пояснения подготовлены в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» на основе данных бухгалтерского учета, ведение которого организовано в соответствии с Учетной политикой, утвержденной приказом № 25 от 29.12.2024.

Критерий существенности установлен на уровне 5% от соответствующего обобщающего показателя бухгалтерской отчетности (валюты баланса, выручки и др.).

Раздел 2. Краткая характеристика деятельности организации

Организационно-правовая форма – Общество с ограниченной ответственностью. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Альта» (сокращенно: ООО «Альта»). Дата государственной регистрации: 01 декабря 2011 года.

Основной вид экономической деятельности (ОКВЭД 2): ОКВЭД 46.34.1 — «Торговля оптовая напитками».

Управляющие органы: Руководство текущей деятельностью осуществляет Генеральный директор Маршаков Дмитрий Владимирович, действующий на основании Устава без доверенности.

Участники (собственники) Общества:

- Павлов Алексей Викторович (физическое лицо, гражданин РФ) – доля в уставном капитале 50%.
- Павлова Татьяна Вячеславовна (физическое лицо, гражданин РФ) – доля в уставном капитале 50%.

Филиалы и представительства: На отчетную дату Общество имеет следующие обособленные подразделения (филиалов и представительств), зарегистрированных в установленном порядке:

1. ОП в г. Борисоглебск (397165, Воронежская обл., г. Борисоглебск, ул.Матросовская,158) КПП 360445001
2. ОП в г. Павловск (396420 Воронежская обл.,г.Павловск,ул.Строительная,9) КПП 362045002

3. ОП в г. Старый Оскол (Белгородская обл., г. Старый Оскол, ул. Шухова, д. 7, 309511) КПП 310045001
4. ОП в г. Белгород (г. Белгород, ул. Дзгоева, д. 4, 308009) КПП 310045003
5. ОП г. Алексеевка (Белгородская обл., г. Алексеевка, ул. Ватутина, д. 2, 309852) ИНН 310045002
6. ОП Брусилова (г. Воронеж, ул. Брусилова, д. 4б, 394033) КПП 366345001

Раздел 3. Учетная политика

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ) и с учетом специфики деятельности Общества как субъекта малого предпринимательства. В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 в учетную политику внесены изменения в части структуры пояснений. Данные изменения не оказали существенного влияния на показатели отчетности.

Основа представления отчетности: Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из предположения о непрерывности деятельности Общества в обозримом будущем, что подтверждается отсутствием признаков банкротства, наличием необходимых ресурсов для ведения деятельности и положительными прогнозами денежных потоков.

Методы оценки активов и обязательств:

- Основные средства и нематериальные активы: Амортизация начисляется линейным способом. В соответствии с учетной политикой, активы стоимостью не более 100 000 руб. (установленный организацией лимит) списываются в расходы единовременно.

- Запасы: Запасы оцениваются по средней себестоимости, рассчитываемой по итогам каждого месяца. Ценности для управленческих нужд (оргтехника, канцтовары) списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию. Резерв под обесценение запасов не создается.

- Доходы и расходы: Учет ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются в полном объеме. Проценты по кредитам и займам признаются прочими расходами.

- Договоры аренды (арендодатель): В соответствии с упрощенным порядком, права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду не признаются. Арендная плата признается доходом периода равномерно в течение срока действия договора.

Раздел 4. Раскрытие информации о существенных статьях отчетности

4.1 Нематериальные активы отсутствуют, в 2025 г. не приобретались.

4.2 Движение основных средств

ООО "Альта"

Ведомость амортизации ОС за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Группа учета ОС	На начало периода			За период				На конец периода		
Основное средство	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Машины и оборудование (кроме офисного)	59 438 926,34	56 948 439,82	2 490 486,52	820 833,33	731 348,91			60 259 759,67	57 679 788,73	2 579 970,94
Офисное оборудование	4 098 189,71	4 098 189,71						4 098 189,71	4 098 189,71	
Транспортные средства	34 052 707,43	22 628 596,18	11 424 111,25		2 871 206,00	12 439 426,33	9 182 599,51	21 613 281,10	16 317 202,67	5 296 078,43
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 310 817,50	140 899,30	1 169 918,20		247 907,61			1 310 817,50	388 806,91	922 010,59
Другие виды основных средств	1 407 866,58	978 225,44	429 641,14		93 739,80			1 407 866,58	1 071 965,24	335 901,34
Итого	**100 308 507,56**	**84 794 350,45**	**15 514 157,11**	**820 833,33**	**3 944 202,32**	**12 439 426,33**	**9 182 599,51**	**88 689 914,56**	**79 555 953,26**	**9 133 961,30**

В 2025 г. были реализованы транспортные средства в июне, сентябре, октябре 2025 г., что привело к снижению основных фондов.

В 2025 г. были приобретено основное средство в ноябре 2025 г.

4.3 Движение МПЗ

ООО "Альта"

Движение запасов 2025 г.

Товарно-материальные ценности, МПЗ за 2025 г.

	По всем складам			
	Остаток на начало	Приход	Расход	Остаток на конец
10.03				
Итого	351 507,63	8 759 231,54	8 955 197,18	155 541,99
10.05				
Итого	94 449,75	547 567,97	557 232,60	84 785,12
10.06				
Итого	134 973,25	4 223 838,37	3 834 414,94	524 396,68
10.09				
Итого	484 836,65	773 523,21	713 498,17	544 861,69
10.10				
Итого	53 466,93	207 999,62	210 236,28	51 230,27
ВСЕГО	1 119 234,21	14 512 160,71	14 270 579,17	1 360 815,75

Товары за 2025 г.

	По всем складам			
	Остаток на начало	Приход	Расход	Остаток на конец
41.01	356 086 363,99	634 701 781,34	564 347 582,05	426 440 563,28
ВСЕГО	356 086 363,99	634 701 781,34	564 347 582,05	426 440 563,28

Резервы под снижение стоимости запасов не создавались, так как признаки обесценения отсутствуют.

4.4 Дебиторская задолженность

Краткосрочная ДЗ - всего	На начало года	Поступление	Выбытие	На конец года
	47 465 465,86	**2 907 384 949,62**	**2 529 545 576,37**	**425 304 839,11**
Расчеты с покупателями и заказчиками	***33 859 855,02***	***985 847 924,76***	***983 088 211,62***	***36 619 568,16***
Основные покупатели товара	*16 831 162,71*	*235 156 326,37*	*226 599 991,86*	*25 387 497,22*
Абсолют сток ООО		*55 536 232,57*	*54 356 575,87*	*1 179 656,70*
Ваш ООО	*623 012,00*	*16 878 502,12*	*16 518 334,88*	*983 179,24*
Губкинский мясокомбинат ФМ АО	*383 282,69*	*11 344 115,27*	*10 661 471,76*	*1 065 926,20*
ИП Яшкин М.Н.	*2 354 886,03*	*30 998 076,97*	*31 574 828,75*	*1 778 134,25*
СРТ Воронеж ООО	*6 165 431,83*	*49 369 045,03*	*49 726 673,92*	*5 807 802,94*
ЦЕНТРТОРГ ПАО	*4 731 549,28*	*32 153 331,82*	*23 937 101,56*	*12 947 779,54*
Центрторг-розница ООО	*2 573 000,88*	*38 877 022,59*	*39 825 005,12*	*1 625 018,35*
Прочие покупатели товара	*17 028 692,31*	*750 691 598,39*	*756 488 219,76*	*11 232 070,94*
Авансы выданные				
Прочая	*13 605 610,84*	*1 921 537 024,86*	*1 546 457 364,75*	*388 685 270,95*
Основные покупатели услуг	*9 281 288,38*	*249 790 301,88*	*216 153 291,96*	*42 918 298,30*
Куриное царство АО	*4 813 918,49*	*27 873 635,20*	*30 200 806,93*	*2 486 746,76*
Пензенский комбинат хлебопродуктов ОАО	*1 039 264,97*	*5 752 992,32*	*6 269 984,53*	*522 272,76*
Продторг АО		*193 013 746,80*	*155 588 118,00*	*37 425 628,80*
Тамбовская индейка ООО	*892 886,57*	*6 026 027,52*	*6 274 948,13*	*643 965,96*
Черкизово-Свиноводство ООО	*2 535 218,35*	*17 123 900,04*	*17 819 434,37*	*1 839 684,02*

Просроченная задолженность нет, резерва по сомнительным долгам нет.

4.5 Кредиторская задолженность

Краткосрочная КЗ - всего	На начало года	Поступление	Штрафы	Выбытие	На конец года
	971 507 416,78	**2 092 483 660,14**	**524 863,41**	**1 988 687 423,44**	**1 075 303 653,48**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	***49 973 220,25***	***1 880 424 327,04***		***1 917 833 112,07***	***12 564 435,22***
Основные поставщики	*10 059 134,03*	*1 662 854 561,87*	*0,00*	*1 665 359 863,06*	*12 564 435,22*
ЭФКО-КАСКАД КРЦ ООО	*10 059 134,03*	*1 662 854 561,87*		*1 665 359 863,06*	*12 564 435,22*
Авансы полученные					
Расчеты по налогам и взносам	*1 601 860,93*	*27 991 522,49*	*63 037,34*	*22 112 830,70*	*7 480 552,72*
Займы	*657 520 928,75*	*134 343 855,67*			*791 864 784,42*
Прочая	*262 411 406,85*	*49 723 954,94*	*461 826,07*	*48 741 480,67*	*263 393 881,12*

Займы получены в 2024 г. для ведения хозяйственной деятельности Общества. В 2025 г. возврата не было.

4.6 Чистые активы

Стоимость чистых активов общества на 31.12.2025, рассчитанная по данным учета, составляет 164 005 тыс. руб. Дивиденды в 2025 году не выплачивались.

Раздел 5. Прочая информация, требующая раскрытия

На дату подписания настоящей отчетности существенных событий, которые могли бы оказать значительное влияние на оценку финансового положения Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года, не произошло.

К связанным сторонам Общества относятся его участники (см. раздел 2) и лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа. Операции со связанными сторонами в отчетном периоде заключались в выплате вознаграждения генеральному директору в соответствии с трудовым договором. Условия данных операций не отличались от условий обычных коммерческих операций.

Ключевым финансовым риском для организации является риск неплатежеспособности покупателей и, как следствие, рост дебиторской задолженности. Условия работы с крупными контрагентами предполагают значительные отсрочки платежа, что требует поддержания высокого объема оборотных средств и создает риски кассовых разрывов. Кроме того, компания зависит от стабильности ключевых поставщиков. Для минимизации последствий ведется регулярный мониторинг финансового состояния дебиторов, а также осуществляется диверсификация поставщиков и товарного ассортимента.

На отчетную дату Общество не имеет незавершенных судебных разбирательств, способных существенно повлиять на его финансовое положение.

Деятельность Общества не оказывает прямого существенного воздействия на окружающую среду. Организация не имеет просроченных или неисполненных экологических обязательств. Существенные затраты на охрану окружающей среды в отчетном периоде отсутствуют.