

Общество с ограниченной ответственностью "ПАРТНЕРЪ"
(ООО "ПАРТНЕРЪ")

ИНН 6612050714, КПП 661201001, ОГРН 1169658122787,
адрес: 623414, г. Каменск-Уральский, ул. Лермонтова, д. 37

(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 10.51
Производство молока (кроме сырого) и молочной продукции.

2. Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган -
Генеральный директор Куклин Анатолий Сергеевич.

3. Участник общества - Куклин Анатолий Сергеевич 100% УК.

4. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами
бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4.1. Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и
амортизации, без обесценения.

Амортизация начисляется линейным способом.

4.2. Учет запасов

Запасы списываются по ФИФО.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

Резерв под обесценивание запасов не создается.

4.3. Отчетность

В 2025 году организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность.

5. Пояснения к балансу:

5.1. Нематериальные активы						
5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов						
Наименование показателя	Период	На начало года		амортизация	На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	20	(10)	(2)	20	(12)
	3а 2024 г.	20	(8)	(2)	20	(10)
в том числе:						
Интернет-сайт	3а 2025 г.	20	(10)	(2)	20	(12)
	3а 2024 г.	20	(8)	(2)	20	(10)

5.2. Основные средства

5.2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	амортизация	переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	121 444	(38970)	736	(9134)	-	-	133 240	(58795)
	3а 2024 г.	112 500	(30155)	5 693	(8655)	-	-	121 444	(38970)
в том числе:									
Здания	3а 2025 г.	56 991	(9 676)	-	(2 042)	-	-	56 991	(11 719)
	3а 2024 г.	56 991	(7 634)	-	(2 042)	-	-	56 991	(9 676)
Машины и оборудование (кроме	3а 2025 г.	55 888	(26610)	402	(6306)	-	-	56 290	(32916)
	3а 2024 г.	46 944	(20284)	5 693	(6166)	-	-	55 888	(26610)
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	(369)	-	-	11 060	(11 060)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	320	-	-	-	-	-	320	-
	3а 2024 г.	320	-	-	-	-	-	320	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	8 244	(2683)	334	(418)	-	-	8 578	(3101)
	3а 2024 г.	8 244	(2237)	-	(448)	-	-	8 244	(2683)
Инвестиционная недвижимость всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

В состав материальных внеоборотных активов на 31.12.2025 года входят: основные средства 74445 тыс.руб., незавершенное строительство 1897 тыс.руб., оборудование к установкам 128 тыс.руб.

5.2.2. 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	
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	11 060	(9 954)	-	-	(737)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	11 060	(7 742)	3 251	-	(2 372)	-	-	11 060	(9 954)	-
в том числе:											
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 251	-	(160)	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	11 060	(9 954)	-	-	(737)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	11 060	(7 742)	-	-	(2 212)	-	-	11 060	(9 954)	-

5.2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя			На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые основные средства - всего			74 068	83 203
	в том числе:			
	Здания		45 272	47 315
	Сооружения		378	396
	Машины и оборудование (кроме офисного)		23 318	29 222
	Офисное оборудование		-	-
	Транспортные средства		-	1 106
	Другие виды основных средств		5 100	5 165
Неамортизируемые основные средства - всего			377	377
	основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
		Машины и оборудование (кроме офисного)	57	57
		Земельные участки	320	320

5.3. Запасы						
5.3.1. Наличие и движение запасов						
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано	изменения видов запасов	фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость	фактическая себестоимость	
Запасы - всего	3а 2025 г.	20 373	180 789	(179 313)	X	21 850
	3а 2024 г.	14 638	198 133	(192 397)	X	20 373
	в том числе:					
Сырье и материалы	3а 2025 г.	17 065	135 347	(14 821)	(123 137)	14 454
	3а 2024 г.	10 590	147 271	(16 883)	(123 912)	17 065
Готовая продукция	3а 2025 г.	1 378	9	(157 832)	157 174	730
	3а 2024 г.	997	11	(163 760)	164 130	1 378
Товары	3а 2025 г.	692	6 529	(6 660)	49	610
	3а 2024 г.	597	11 652	(11 754)	197	692
Незавершенное производство	3а 2025 г.	1 238	38 904	-	(34 086)	6 056
	3а 2024 г.	2 454	39 199	-	(40 415)	1 238

5.4. Дебиторская задолженность

5.4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной))					На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	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	восстановлено в резерв		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	28 762	(8 027)	17 734	-	(15 700)	(162)	(8 646)	30 673	(8 120)
	3а 2024 г.	29 093	(8 493)	23 098	17	(23 443)	(4)	(11 775)	28 762	(8 027)
	в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 844	-	7 227	-	(1 393)	(159)	-	8 518	-
	3а 2024 г.	7 173	-	435	-	(4 765)	-	-	2 844	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	25 008	(8 027)	9 839	-	(17 689)	(3)	(8 646)	17 155	(8 120)
	3а 2024 г.	21 650	(8 493)	21 796	-	(18 434)	(4)	(11 775)	25 008	(8 027)
Расчеты с прочими поставщиками	3а 2025 г.	740	-	199	-	-744	-	-	195	-
	3а 2024 г.	228	-	738	17	-239	-	-	740	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	36	-	-	-	4 127	-	-	4 201	-
	3а 2024 г.	-	-	36	-	-	-	-	36	-
Расчеты по НДС, не отраженные на В-Ю	3а 2025 г.	134	-	470	-	-	-	-	605	-
	3а 2024 г.	42	-	92	-	-	-	-	134	-
Итого	3а 2025 г.	28 762	(8 027)	17 734	-	(15 700)	(162)	(8 646)	30 673	(8 120)
	3а 2024 г.	29 093	(8 493)	23 098	17	(23 443)	(4)	(11 775)	28 762	(8 027)

5.5. Обязательства

5.5.1. 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)					переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано				
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	26 374	10 000	-	(8 222)	-	-	28 152	
	3а 2024 г.	46 427	-	-	(20 053)	-	-	26 374	
в том числе:									
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	10 000	-	-	-	-	10 000	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	26 374	-	-	(8 222)	-	-	18 152	
	3а 2024 г.	46 427	-	-	(20 053)	-	-	26 374	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	39 498	8 860	2	(19 560)	(21)	-	28 741	
	3а 2024 г.	38 621	18 137	-	(17 254)	(6)	-	39 498	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	17 782	7 491	2	(16 321)	(12)	-	8 941	
	3а 2024 г.	15 550	15 885	-	(13 653)	-	-	17 782	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	679	267	-	(647)	-	-	299	
	3а 2024 г.	111	634	-	(65)	(2)	-	679	
Расчеты с прочими поставщиками	3а 2025 г.	46	297	-	-19	-9	-	315	
	3а 2024 г.	9	14	-	-	-	-	23	
Расчеты с разными	3а 2025 г.	20	(2)	-	(2)	-	-	15	
	3а 2024 г.	12	16	-	(4)	(4)	-	20	
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	1 247	-	-	(1 247)	-	-	-	
	3а 2024 г.	2 826	552	-	(2 131)	-	-	1 247	
Проценты по займам и	3а 2025 г.	16 309	732	-	-	-	-	17 041	
	3а 2024 г.	16 422	-	-	(114)	-	-	16 309	
Расчеты по налогам и	3а 2025 г.	413	74	-	(165)	-	-	286	
	3а 2024 г.	652	40	-	(278)	-	-	413	
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	725	-	-	(523)	-	-	202	
	3а 2024 г.	1 610	-	-	(884)	-	-	725	
Расчеты по социальному	3а 2025 г.	720	-	-	(255)	-	-	465	
	3а 2024 г.	8	711	-	-	-	-	720	
Расчеты с персоналом по	3а 2025 г.	1 430	-	-	(368)	-	-	1 062	
	3а 2024 г.	1 153	277	-	-	-	-	1 430	
Расчеты с подотчетными	3а 2025 г.	127	-	-	(13)	-	-	114	
	3а 2024 г.	237	1	-	(111)	-	-	127	
Итого	3а 2025 г.	65 872	18 860	2	(27 782)	(21)	X	56 893	
	3а 2024 г.	85 048	18 137	-	(37 307)	(6)	X	65 872	

5.5.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя		На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.		
Всего		6 012	12 466		
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 404	12 344		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	317	119		
	Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	290	-		
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	3		

5.6. Обязательства

5.6.1. 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	3а 2025 г.	26 374	10 000	-	(8 222)	-	-	28 152
	3а 2024 г.	46 427	-	-	(20 053)	-	-	26 374
	в том числе:							
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	10 000	-	-	-	-	10 000
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	26 374	-	-	(8 222)	-	-	18 152
	3а 2024 г.	46 427	-	-	(20 053)	-	-	26 374
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	39 498	8 860	2	(19 560)	(21)	-	28 741
	3а 2024 г.	38 621	18 137	-	(17 254)	(6)	-	39 498
	в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	17 782	7 491	2	(16 321)	(12)	-	8 941
	3а 2024 г.	15 550	15 885	-	(13 653)	-	-	17 782
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	679	267	-	(647)	-	-	299
	3а 2024 г.	111	634	-	(65)	(2)	-	679
Расчеты с прочими поставщиками	3а 2025 г.	23	7	-	(4)	(4)	-	21
	3а 2024 г.	9	14	-	-	-	-	23
Расчеты с прочими покупателями и	3а 2025 г.	23	290	-	(15)	(5)	-	294
	3а 2024 г.	31	7	-	(14)	-	-	23
Расчеты с разными дебиторами и	3а 2025 г.	20	(2)	-	(2)	-	-	15
	3а 2024 г.	12	16	-	(4)	(4)	-	20
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	1 247	-	-	(1 247)	-	-	-
	3а 2024 г.	2 826	552	-	(2 131)	-	-	1 247
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	16 309	732	-	-	-	-	17 041
	3а 2024 г.	16 422	-	-	(114)	-	-	16 309
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	413	74	-	(165)	-	-	286
	3а 2024 г.	652	40	-	(278)	-	-	413
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	725	-	-	(523)	-	-	202
	3а 2024 г.	1 610	-	-	(884)	-	-	725
Расчеты по социальному страхованию и	3а 2025 г.	720	-	-	(255)	-	-	465
	3а 2024 г.	8	711	-	-	-	-	720
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	1 430	-	-	(368)	-	-	1 062
	3а 2024 г.	1 153	277	-	-	-	-	1 430
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	127	-	-	(13)	-	-	114
	3а 2024 г.	237	1	-	(111)	-	-	127
Итого	3а 2025 г.	65 872	18 860	2	(27 782)	(21)	X	56 893
	3а 2024 г.	85 048	18 137	-	(37 307)	(6)	X	65 872

Генеральный директор

Куклин Анатолий Сергеевич