

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

1. *Общие сведения*

Общество с ограниченной ответственностью «Тольяттимолоко»
ОГРН 1156313049012
ИНН 6321392047 КПП 632101001
Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами.
Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) рублей
Основной вид деятельности : Оптовая торговля молочными продуктами
ОКВЭД 46.33.1

2. *Основные положения учётной политики*

Учётная политика утверждена приказом директора от 26.12.2024г.
Основные средства: метод амортизации линейный
Нематериальные активы: метод амортизации линейный
МПЗ принимаются к бухгалтерскому учёту по фактической себестоимости
Товары при продаже отпускаются по себестоимости каждой единицы
Тара учитывается по учётной цене
Незавершённое производство учитывается по фактической себестоимости
Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости
Финансовые вложения: доход учитывается в составе прочих доходов, расход в составе прочих расходов.

3. *Состав основных средств (руб):*

| Наименование | Первоначальная стоимость | Амортизация | Балансовая стоимость на 31.12.2023г. |
|---------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------------------|
| Машины и оборудование | 81 870 078,70 | 7 959 823,95 | 21 999 150,75 |
| Транспортные средства | 24 581 292,19 | 2 639 186,77 | 11 604 363,31 |
| Производ. и хоз.инвентарь | 1 424 237,27 | 142 423,75 | 379 430,42 |

4. Оценочные обязательства и резервы.

Резервный капитал – не создавался

Добавочный капитал – не создавался

Резерв по сомнительным долгам - не создавался

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

5. Информация о финансовом положении, доходах и расходах организации :

Общий объём продаж за 2025г. без учёта НДС составил – 2 396 672 т.р.

Себестоимость проданной продукции, оказанных услуг – 2 160 203 т.р.

Основную долю в себестоимости продукции и услуг составляют материальные затраты, затраты на оплату труда и отчисления от заработной платы.

Коммерческие расходы – 223 394 т.р.

Прибыль от деятельности до налогообложения за 2025 год составляет 3 383 т.р.

Чистая прибыль составляет 652 т.р.

6. Раскрытие отдельных статей бухгалтерского баланса

Стоимость запасов на 31.12.2025г. – 13 930 т.р., в т.ч.:

Материалы 3 809 т.р.

Товары 10 121 т.р.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025г. – 371 709 т.р., в т.ч.

Расчеты по авансам выданным 14 921 т.р.

Расчеты с покупателями 288 760 т.р.

Расчеты с подотчетными лицами 14 т.р.

Расчеты по предоставленным займам сотрудникам 69 т.р.

Расчеты по претензиям 1 234 т.р.

Задолженность по арендным платежам 54 т.р.

Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами 66 657 т.р.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025г. – 465 870 т.р., в т.ч.:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками 451 050 т.р.

Расчеты по авансам полученным 2 007 т.р.

Налоги и страховые взносы 9 022 т.р.

Расчеты с персоналом по оплате труда 2 522 т.р.
Расчеты с прочими поставщиками 855 т.р.
Расчеты с прочими покупателями 569 т.р.
Расчеты по исполнительным документам работников 9 т.р.
НДС по авансам полученным – 163 т.р.

7. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025г. составила 2 521 709,43 руб. (за декабрь 2025г., срок выплаты 15.01.2026г.).
Текучесть кадров в отчётном периоде составила 26 %, списочная численность – 61 чел
Среднемесячная зарплата – 70 254 р

8. События после отчетной даты

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025г отсутствуют.

9. Информация о связанных сторонах

Владельцем 80 % доли в уставном капитале является ООО «РУСБИЗНЕСХОЛДИНГ»
ИНН 3702037286 ОГРН 1033700068874

Владельцем 20% доли в уставном капитале является Гасанов Фуад Вадимович ИНН 373100376372

В июне 2025г. владельцу выдан займ в размере 10 000 000 руб.
Погашен полностью в ноябре 2025г.

Директором является Карпунов Валерий Владимирович.
Зарботная плата за 2025г. составляет 736 585,33 руб.
НДФЛ за 2025г. 95 756 руб.
Страховые взносы за 2025г. 222 448,77 руб.

10. ООО «Тольяттимолоко» является дистрибьютором АО «Тольяттимолоко». Финансовое положение Общества устойчивое. Показатели ликвидности и рентабельности находятся в пределах нормативных значений. Руководство не располагает информацией о событиях и условиях, которые могут поставить под

сомнение возможность продолжение деятельности в обозримом будущем.
Отчетность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Директор



Карпунов В.В.

Приложение №2 к пояснительной записке

Основные средства
Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | |
|---|------------|--|---------------------------------------|-----------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|----------|
| | | На начало года | | списано | | пересечена | | переклассифицировано | | | |
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | |
| Основные средства (за исключением инвестиционной) | За 2025 г. | 86 943 | (54 757) | - | (976) | 667 | (19 589) | - | - | 104 215 | (73 678) |
| Инвестиционная недвижимость - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя | Период | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | |
|------------------------------------|------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-------|
| | | На начало года | | списано (с учетом пересмотра) | | пересечена | | фактическая (переоцененная) стоимость | | | |
| | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости) | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | |
| Права пользования активами - всего | За 2025 г. | 20 933 | (9 473) | 1 388 | - | - | 8 847 | - | - | 4 073 | (626) |

Директор ООО
"Тольятимолоч"

Карлунов В.В.

Приложение №1 к пояснительной записке

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
 Нематериальные активы
 Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | На конец периода | | | | |
|-------------------------------|------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|---|-------------|-------------|---|--------------------------|--|---------------------------------------|---|
| | | первоначальная (пересеченная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (пересеченная) стоимость | амортизация | обесценение | первоначальная (пересеченная) стоимость | пересеченная амортизация | переклассифицировано первоначальная (пересеченная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (пересеченная) стоимость |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г. | 21 | -1 | - | -2 | - | - | - | - | - | 21 | -14 |

Директор ООО
 "Тольяттимолоко"

Каргунов В.В.

**Запасы
Наличие и движение запасов**

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | | | |
|-------------------------|--------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|---------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---|
| | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | затраты | фактическая себестоимость | списано | резерв под обесценение | резерв под обесценение | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | |
| Запасы - всего | 3а | 18 938 | 0 | 2 482 169 | -2 487 177 | 0 | 0 | X | X | 13 930 | - |

Директор ООО
"Тольяттимолоко"

Карлунов В. В.

**Дебиторская задолженность
Наличие и движение дебиторской задолженности**

| Наименование показателя | Период | На начало года | | резерв по сомнительным долгам | Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) | списано | на расходы | восстановление резерва | переклассифицировано | На конец периода | |
|-------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|---|---------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
| | | по условиям договора | по условиям договора | | | | | | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| Долгосрочная | За 2025 г. | - | - | - | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | - | - | - | - | - | - |
| | расчеты с покупателями и заказчиками | - | - | - | проценты, штрафы и иные начисления | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная | За 2025 г. | 251 178 | 251 178 | - | - | - | - | - | - | 371 709 | - |
| | расчеты с покупателями и заказчиками | 234 600 | 234 600 | - | - | -39 479 | - | - | - | 288 760 | - |
| Итого | За 2025 г. | 10 412 | 10 412 | - | - | -2 142 | - | - | - | 14 921 | - |
| | прочая | 6 166 | 6 166 | - | - | -8 071 | - | - | - | 68 028 | - |
| | Итого | 251 178 | 251 178 | - | 160 010 | -39 479 | - | - | X | 371 709 | - |



Директор ООО
"Тольяттимолоко"

Каргунов В.В.

**Обязательства
Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)**

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | | | На конец периода | | | | |
|-------------------------------|-----------|----------------|---------------------|--------------|----------------|-----------|----------------|------------------|----------|----------|----------|----------------|
| | | | в результате | | списано | | переклассиф и- | | | | | |
| | | | поступило | проценты, | погашено | на доходы | | | | | | |
| Долгосрочные обязательства - | За | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| кредиты | За | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | За | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | За | 11 336 | -824 | 0 | -7 151 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 361 |
| Краткосрочные обязательства - | За | 390 161 | 92 536 | 1 649 | -18 476 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 465 870 |
| расчеты с поставщиками и | За | 374 537 | 81 057 | 0 | -4 544 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 451 050 |
| авансы полученные | За | 1 115 | 2 369 | 0 | -1 477 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 007 |
| расчеты по налогам и | За | 11 873 | 3 550 | 1 649 | -8 050 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 022 |
| кредиты | За | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| займы | За | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| прочая | За | 2 636 | 5 560 | 0 | -4 405 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 791 |
| Итого | За | 401 497 | 91 712 | 1 649 | -25 627 | 0 | 0 | 0 | 0 | X | 0 | 469 231 |

Директор ООО
"Тольяттимолоко"



Карлунов В. В.