

Пояснения №12
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ПК «Айсберг-Плюс»
за 2025 год

31 марта 2025 г.

1. Сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Производственная компания «Айсберг-Плюс» (далее Общество) зарегистрировано 07.02.2012 года.

Основной государственный регистрационный номер: 1125007000502 .

Основной вид экономической деятельности: ОКВЭД 10.51 Производство прочей молочной продукции.

Местонахождение Общества: 141825, Московская область., г. Дмитров, с. Орудьево, ул. Фабричная, д.89

Генеральным директором ООО «ПК «Айсберг-Плюс» с 23.07.2020 года является Леденева Татьяна Валерьевна.

Главным бухгалтером ООО «ПК «Айсберг-Плюс» с 24.01.2013 года является Жигулева Елена Александровна.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 18 человек (на 31.12.2024 - 45 человек).

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 10 тыс. руб.

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составляют 767 138 тыс. руб.

Общество применяет основную систему налогообложения.

Какие-либо налоговые льготы не применяются.

Общество не имеет лицензий, специальных разрешений.

Общество не имеет товарных знаков.

ООО «ПК «Айсберг-Плюс» не имеет обособленных подразделений.

2. Информация об учетной политике.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № УП-2023/1 от 28.12.2022г. Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет руководитель Общества. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. Бухгалтерский учет осуществляется с применением счетов бухгалтерского учета, утвержденных Приказом Минфина РФ от 31.10.2000г № 94н.

Общество применяет следующие положения и стандарты по ведению бухгалтерского учета: ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»; ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»; ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»; ПБУ 9/99 «Доходы организации»; ПБУ 10/99 «Расходы организации»; ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»; ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»; ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»; ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»; ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»; ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»; ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды»; ФСБУ 6/2020 «Основные средства»; ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»; ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете»; ФСБУ 5/2019 «Запасы»; ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Для отражения фактов хозяйственной жизни Общество использует унифицированные формы первичных учетных документов, а также формы, разработанные самостоятельно Обществом с содержанием обязательных реквизитов первичного учетного документа. Формы первичных учетных документов утверждаются приказом руководителя.

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения бухгалтерского учета на основе программного комплекса 1С: Предприятие 8.3 и используются формы регистров бухгалтерского учета, которые предусмотрены в указанной бухгалтерской программе. Формы регистров бухгалтерского учета утверждаются приказом руководителя.

В соответствии со ст.19 Федерального закона от 06.12.2011г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» Общество организует и осуществляет внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности. Показателем уровня внутреннего контроля является оценка Обществом принятых на себя рисков и их адекватное отражение в составе финансовой отчетности.

Система внутреннего контроля включает в себя контроль за сохранностью и использованием имущества, законностью и целесообразностью финансово-хозяйственных операций, а также соблюдением достоверности учёта и отчётности.

Показатель является существенным и раскрывается в бухгалтерской отчетности, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи бухгалтерского баланса. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%.

Указанные показатели применяются для классификации ошибки (неправильного отражения (не отражения) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учёте и (или) бухгалтерской отчётности) как существенной.

Общество проводит обязательную инвентаризацию в соответствии с ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». Дополнительные инвентаризации проводятся при необходимости на основании приказов по Обществу.

Доходы и расходы:

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются выручка от продажи прочей молочной продукции, оказания услуг по договорам поставки готовой продукции.

Порядок признания выручки Обществом в соответствии с п.12 ПБУ 9/99

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Общепроизводственные расходы накопленные на счете 25 «Общепроизводственные расходы» на конец каждого отчетного периода списываются на счет 20 «Основное производство».

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99):

К управленческим затратам относятся затраты, не связанные с производством продукции, работ, услуг. Они учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце месяца в полном объеме признаются в составе расходов (Дт 90.08 «Управленческие расходы» Кт 26);

Расходы, связанные с реализацией продукции, работ и услуг (в т.ч. расходы на упаковку и транспортировку) учитываются на счете 44.02 «Коммерческие расходы в организациях, осуществляющих промышленную и иную производственную деятельность» и в конце месяца списываются в полном объеме в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу»;

Запасы:

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней стоимости. Оценка материалов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по средней себестоимости материалов.

Основные средства:

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. ОС учитываются по первоначальной стоимости. Иные ОС учитываются по первоначальной стоимости. Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета

расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов.

Займы и кредиты.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Расчеты по налогу на прибыль:

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно. Временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Величина текущего налога на прибыль (налог на прибыль для целей налогообложения) определяется в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. Корректировки данных предшествующего отчетного периода не производились..

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02).

Оценочные обязательства:

В целях расчета оценочного обязательства для оплаты отпусков осуществляется оценка обязательств по состоянию на конец каждого календарного года.

Резерв на оплату отпусков определяется на последний день расчетного периода исходя из количества дней неиспользованного отпуска по всем работникам на эту дату.

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, признает право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде — приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях. Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды. Право пользования активом не признается на момент перехода на ФСБУ 25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и/или со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб. К Договорам аренды в 2022 и 2023г., данное ФСБУ не применялось, т.к. договора аренды были заключены сроком до 1 года. В 2023 году с Арендодателями были заключены Дополнительные соглашения, по условиям которых Договора аренды с 01 января 2024 года, считаются заключенными на неопределенный срок. Для расчета ППА, согласно Учетной политики, неопределенный срок принят за срок в 3 года.

3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности.

3.1. Нематериальные активы и НИОКР

Нематериальные активы и расходы на НИОКР у Общества отсутствуют.

3.2. Основные средства и незавершенные капитальные вложения

По строке 1150 Бухгалтерского баланса отражены основные средства Общества. Информация о структуре и движении основных средств приведена в разделе 2 «Основные средства» пояснений в табличной форме.

3.3. Доходные вложения в материальные ценности

Доходные вложения в материальные ценности у Общества отсутствуют.

3.4. Долгосрочные финансовые вложения.

По строке 1170 отражена задолженность в сумме 121 700 тыс. руб.:

по процентным займам, предоставленным другим организациям»:

Договор займа №б/н от 06.07.2020г., с ООО «Формула» на 6 000 тыс. руб., /под 3,7%/, срок погашения до 31.03.2027г.

Договор займа №б/н от 10.02.2021г., с ООО «Формула» на 30 000 тыс. руб., /под 3,7%/, срок погашения 30.06.2028г.

Договор займа №б/н от 26.08.2021г., с ООО «Формула» на 12 800 тыс. руб., /под 3,7%/, срок погашения 31.12.2027г.

Договор займа №4 от 01.09.2022г. с ООО «Формула» на 42 900 тыс. руб., /под 3,7%/, срок погашения 31.12.2028 г.

Договор займа № зм0103-2023 от 01.03.2023г. с ООО «Формула» на 30 000 тыс. руб., /под 3,7%/, срок погашения 01.03.2029 г.

3.5. Отложенные налоговые активы

Суммы отложенных налоговых активов включаются в строку 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса. Информация об отложенных налоговых активах приведена в следующей таблице:

тыс. руб.

Виды активов	ОНА на 31.12.2025	ОНА на 31.12.2024
Отложенные налоговые активы Арендные обязательства	4 579	17 029
Отложенные налоговые активы Прочие	1 962	1 799
ИТОГО строка 1180 «Отложенные налоговые активы»	6 541	18 828

3.6. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы у Общества отсутствуют.

3.7. Запасы

Суммы материалов, затрат в незавершенном производстве, готовой продукции и товаров включаются в строку 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса. Информация о структуре и движении запасов приведена в разделе 4 «Запасы» пояснений в табличной форме.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не формировался в связи с отсутствием необходимости в его формировании.

3.8. Дебиторская задолженность

Суммы дебиторской задолженности включаются в строку 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Информация о структуре и движении дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и пояснений в табличной форме.

3.9. Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения у Общества отсутствуют.

3.10. Денежные средства и денежные эквиваленты

Суммы денежных средств и денежных эквивалентов включаются в строку 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса. Информация о денежных средствах и денежных эквивалентах приведена в следующей таблице:

тыс. руб.

Виды активов	на 31.12.2025	на 31.12.2024
Денежные средства в кассе	34	78
Денежные средства на расчетных счетах	105 815	2 305
Валютные счета	35 770	5 161
ИТОГО строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	141 620	7 544

3.11. Прочие оборотные активы

По строке 1260 Бухгалтерского баланса отражены прочие оборотные активы Общества тыс. руб.

Виды активов	на 31.12.2025	на 31.12.2024
Недостачи и потери от порчи ценностей	0	984

3.12. Уставный капитал

По строке 1310 Бухгалтерского баланса отражен уставный капитал Общества. Единственный учредитель Леденева Татьяна Валерьевна -10 тыс. руб. /100%/

3.13. Переоценка внеоборотных активов

Переоценка внеоборотных активов Обществом не осуществлялась.

3.14. Добавочный капитал

По строке 1350 Бухгалтерского баланса отражен добавочный капитал Общества

На 31.12.2025 он составил 503 722 тыс. руб.

На основании Решения №28 от 02.07.2021г., единственного участника Общества Леденевой Т.В., внесен вклад в имущество Общества в форме простых векселей.

3.15. Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные заемные средства у организации отсутствуют.

3.16. Отложенные налоговые обязательства

Суммы отложенных налоговых обязательств включаются в строку 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса. Информация об отложенных налоговых обязательствах приведена в следующей таблице:

тыс. руб.

Виды активов	ОНО на 31.12.2025	ОНО на 31.12.2024
Отложенные налоговые активы		
Основные средства	31 115	38 292
Отложенные налоговые активы		
Арендные обязательства	0	2 252
Отложенные налоговые активы		
Кредиторская задолженность	900	2 822
Отложенные налоговые активы		
Доходные вложения в материальные ценности	1 246	0
ИТОГО строка 1420 «Отложенные налоговые активы»	33 262	43 434

3.17. Долгосрочные прочие обязательства

По строке 1450 Бухгалтерского баланса отражены прочие обязательства – Арендные обязательства в организации сч.76.07 /инвестиционный актив/ тыс. руб.

Прочие обязательства	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Инвестиционный актив	13 832	39 426

3.18. Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные заемные средства у организации отсутствуют

3.19. Кредиторская задолженность

По строке 1520 Бухгалтерского баланса отражено обязательство по аренде

тыс.руб.

Прочие обязательства	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Инвестиционный актив	1 663	14 612

3.20. Оценочные обязательства

По строке 1540 Бухгалтерского баланса отражены оценочные обязательства.

Информация о структуре и движении оценочных обязательств приведена в Пояснении 7 «Оценочные обязательства».

3.21. Краткосрочные прочие обязательства

По строке 1550 Бухгалтерского баланса отражены прочие краткосрочные обязательства – У организации отсутствуют.

3.22. Выручка

Выручка за 2025 год составила 288 846 тыс. руб. (за 2024 год – 1 250 434 тыс. руб.), выручка уменьшилась на 76,9%.

Информация о выручке Общества приведена в следующей таблице:

тыс. руб.

Виды выручки	2025	Структура, %	2024	Структура, %
Выручка от продажи произведенной продукции/работ/услуг	288 846	100	1 250 434	100
ИТОГО строка 2110 «Выручка»	288 846		1 250 434	

3.23. Себестоимость

Себестоимость за 2024 год составила 256 590 тыс. руб. (за 2024 год – 1 149 526 тыс. руб.), себестоимость уменьшилась на 77,6%.

Информация о затратах на производство приведена в Пояснении 6 «Затраты на производство» пояснений.

Информация о себестоимости приведена в следующей таблице:

тыс. руб.

Виды себестоимости	2024	Структура, %	2023	Структура, %
Основное производство	256 590	100	1 149 526	100
ИТОГО строка 2120 «Себестоимость продаж»	256 590		1 149 526	

3.24. Коммерческие расходы

Коммерческие расходы за 2025г составили 2 290 тыс.руб (за 2024 год – 9 577 тыс. руб.)

коммерческие расходы уменьшились на 76%

тыс. руб.

Виды коммерческих расходов	2025	Структура, %	2024	Структура, %
Расходы на продажу /транспортировка/	2 290	100	9 577	100
ИТОГО строка 2120 «Себестоимость продаж»	2 290		9 577	

3.25. Управленческие расходы

Управленческие расходы за 2025 год составили 27 494 тыс. руб. (за 2024 год –33 310 тыс. руб.), управленческие расходы уменьшились на 17,6%.

Информация об управленческих расходах Общества приведена в следующей таблице:

тыс. руб.

Виды управленческих расходов	2025	Структура, %	2024	Структура, %
Амортизация	2 795	11	3 991	12
Услуги охраны	343	1,2	2 060	6
Оплата труда	14 214	51	13 586	41
Прочие расходы	5 757	21	6 598	20
Страховые взносы	4 247	15	4 060	12
Вывоз ТБО	168	0,8	3 015	9
ИТОГО строка 2220 «Управленческие расходы»	27 494	100	33 310	100

3.26. Прочие доходы

Прочие доходы за 2025 год составили 51 183 тыс. руб. (за 2024 год – 11 866 тыс. руб.), прочие доходы увеличились на 331 %.

Информация о прочих доходах Общества приведена в следующей таблице:

тыс. руб.

Виды прочих доходов	2025	Структура, %	2024	Структура, %
Реализация прочего имущества	2 248	4	6 141	52
Сдача в аренду имущества/оказание услуг	4 575	9	1 630	14
Курсовые разницы	987	2	3 234	27

Предоставление ОС в аренду	39 400	77	-	-
ИТОГО строка 2340 «Прочие доходы»	51 183	100	11 866	100

3.27. Прочие расходы

Прочие расходы за 2025 год составили 28 395 тыс. руб. (за 2024 год – 12 531 тыс. руб.), прочие расходы увеличились на 126%.

Информация о прочих расходах Общества приведена в следующей таблице:
тыс. руб.

Виды прочих расходов	2025	Структура, %	2024	Структура, %
Реализация прочего имущества	778	3	3 046	24
Амортизация ОС переданных в аренду	24 220	85		
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году (корректировка реализации)	---		4 356	35
Курсовые разницы	2 159	8	3 238	26
Услуги банка	392	1	351	3
Прочие внереализационные расходы			1 540	12
ИТОГО строка 2350 «Прочие расходы»	28 395	100	12 531	100

4. Информация о связанных сторонах

№ пп	Полное фирменное наименование или ф.и.о. связанного лица	Место нахождения юридического лица; вид деятельности	Основание, в силу которого лицо признается связанным	Доля участия связанного лица %
1	Леденева Татьяна Валерьевна	РФ, ООО «ПК «Айсберг-Плюс»	Доля участия в обществе Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа общества	100
2	Леденева Оксана Валерьевна	РФ. ООО «ФОРМУЛА» ОГРН 1197746102938 Аренда или управление собственным жилым недвижимым имуществом	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и общество	

Генеральный директор Леденева Татьяна Валерьевна	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Выплачена ЗП	2 320	1 611	1 355
Выплачены дивиденды	8 000	2 000	-----

Операции между связанными сторонами

Организации	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Задолженность за поставленную продукцию, работы, услуги			
ООО «Формула»	0	0	0
Задолженность по авансам выданным			
ООО «Формула»	0	105	2464
Задолженность по выданным займам			
ООО «Формула»	121700	132200	135700
Проценты по займам			
ООО «Формула»	16374	11673	8130

Иные операции со связанными сторонами не осуществлялись.

5. Информация о бенефициарных владельцах

Бенефициарным владельцем - лицом, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) либо имеет возможность контролировать действия Общества, является Леденева Татьяна Валерьевна гражданство РОССИЯ.

6. Условные факты хозяйственной деятельности

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств, по состоянию на 31 декабря 2025 года не создавался, ввиду несущественности размеров претензий, предъявляемых к Обществу контрагентами.

В арбитражных судах в качестве ответчика, истца, третьей стороны в указанный период не участвовали.

В судах общей юрисдикции:

- В качестве ответчика не участвовали.

- В качестве истца:

Дело № 02-0231/2025 (02-4583/2024); суд, рассматривающий дело: Преображенский районный суд; дата поступления 14.02.2024; ответчик Марабян В.О.; предмет спора: взыскание убытков в размере 2 873 346 руб., причиненных в результате пожара; определением суда от 02.08.2024 г. назначена судебная экспертиза, производство по делу приостановлено. В качестве третьей стороны не участвовали.

Обеспечений обязательств полученных на конец 2025 года Общество не имеет.

Обеспечения обязательств, выданные за третьих лиц на конец 2025 года составили:

тыс.руб.

Общество имеет, выданные до отчетной даты, поручительства в пользу третьих лиц Организация / договор / вид обеспечения	Первоначальная (номинальная) сумма обеспечений	Сумма обеспечений по состоянию на 31.12.2025 г.	Сумма обеспечений по состоянию на 31.12.2024 г.	Сумма обеспечений по состоянию на 31.12.2023 г.
Поручительство выдано ПАО "Сбербанк" по Договору поручительства № ДП02_80Е010Q2MF от 11.10.24 за ООО "ПЕРВЫЙ ШОКОЛАТЬЕ"	200 000	0	57 007	0
Поручительство выдано ПАО "Сбербанк" по Договору поручительства № ДП06_380Е010P1MF от 09.10.24г. за ООО "Молочную жизнь"	100 000	0	11 520	0
Поручительство выдано в форме залога ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» за ТД «Рассвет» по Договору залога №ОПА5-1124-01 от 15.11.24г.	27 187	0	27187	0
Поручительство выдано в форме залога ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» за ООО «Метеор» по Договору залога №ОПА5-0625-02 от 25.06.25г.	160 738	80 369	0	0

Обществом на конец года проведена инвентаризация денежных средств на расчетных счетах Общества, товарно-материальных ценностей, расчетов с покупателями и заказчиками, расчетов с поставщиками и подрядчиками, расчетов с прочими дебиторами и кредиторами (Приказ о проведении инвентаризации №01-16/24 от 16.12.2024 года).

7. Государственная помощь

Государственная помощь Обществу не предоставлялась.

8. Информация об участии в совместной деятельности

Общество в 2025 году не принимало участия в совместной деятельности.

9. Информация о прекращаемой деятельности

Общество в 2025 году не прекращало осуществляемые виды деятельности.

10. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

11. О непрерывности деятельности

Обществом проведена оценка способности непрерывно продолжать свою деятельность в 2025 году. Какие-либо признаки, свидетельствующие о невозможности применимости допущения принципа непрерывности деятельности Общества, отсутствуют.

Руководству не известно о событиях или условиях, как в пределах, так и за пределами периода, охваченного выполненной руководством оценкой, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать Обществом непрерывно свою деятельность.

Общество не имеет кредитов и займов, обязательства по которым выражены в иностранной валюте. производство Общества не зависит от иностранных поставок сырья, материалов, запчастей к основным средствам.

Общество способно продолжать свою деятельность непрерывно в течение не менее 12-ти месяцев после отчетной даты.

У руководства Общества отсутствует намерение ликвидировать организацию или существенно сократить ее деятельность.

Общество не имеет намерений продажи, либо закрытия существенной части деятельности, отсутствуют решения участников о прекращении деятельности Общества.

Генеральный директор ООО «ПК «Айсберг-Плюс»



Леденева Т.В.