

Общество с ограниченной ответственностью «ФУДМИКС»

ИНН

7	8	2	0	0	6	7	5	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

КПП

7	8	2	0	0	1	0	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2025 год

1. Общая информация

Полное наименование предприятия: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ФУДМИКС". Сокращенное наименование предприятия: ООО «ФУДМИКС» (в дальнейшем – Общество).

Общество является юридическим лицом по законодательству Российской Федерации, зарегистрировано Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам №15 по Санкт-Петербургу 10 октября 2018 года за основным государственным регистрационным номером 1187847288067.

Постановка на учет в налоговом органе осуществлена в ИФНС России №20 по Санкт-Петербургу 10.10.2018 г.

Юридический адрес: 196605, Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, Г ПУШКИН, Ш. КУЗЬМИНСКОЕ, Д. 50, ЛИТЕРА А

На 31 декабря 2025 г. уставный капитал Общества составляет 10 000 тыс. руб.

Единственным участником Общества является Плесовский Д.И. с долей 100 процентов.

Действующим директором ООО «ФУДМИКС» является Заходякин Е.А.

Главный бухгалтер ООО «ФУДМИКС» Ильина К.А.

Основной вид деятельности (ОКВЭД): - 10.61 Производство продуктов мукомольной и крупяной промышленности

Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 65 человек, включая обособленные подразделения.

Организация имеет следующие обособленные подразделения:

№	Наименование	КПП	Адрес	Основной вид деятельности
1	Обособленное подразделение ул. Софийская 8	781645003	192236, Санкт-Петербург, МО Волковское, Софийская ул., д.8, к1, стр.3	10.61
2	Обособленное	781645002	Санкт-Петербург,МО	

	подразделение ул. Софийская 91		Александровский, Софийская ул., д.91 литера Ж	10.61
3	Обособленное подразделение Московское	772645001	117648, Москва, МО Чертаново Северное, Балаклавский пр-т, д.15, помещ.3Н	10.61

2. Существенные элементы учётной политики

2.1 Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

При формировании данных бухгалтерского учета и отчетности используется программный продукт «1С Бухгалтерия 8.3»

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

Учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в соответствии с рабочим планом счетов бухгалтерского учета, разработанным на основании Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и инструкции по его применению, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 31.10.2000 г. № 94н (в ред. Приказа Минфина РФ от 07.05.2003 № 38н).

ООО «ФУДМИКС» применяет ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации, а также прочие обязательные стандарты и положения.

2.2 Бухгалтерский учет основных средств

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

В составе основных средств отражены активы, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Состав основных средств стоимостью свыше 100 000 руб.: персональные компьютеры, копировальная и прочая офисная техника, блок-контейнеры, лабораторное оборудование, строительное оборудование, производственный инструмент, транспортные средства. Учет основных средств ведется в разрезе инвентарных объектов на счете 01 «Основные средства». Амортизация объектов основных средств производится ежемесячно линейным способом на счете 02 «Амортизация основных средств», начиная со следующего месяца после месяца введения их в эксплуатацию.

2.3 Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов ведется по фактической стоимости на счете 10 «Материалы». Материально-производственные запасы списываются в производство (на продажу) по фактической стоимости.

Организация применяет Федеральный стандарт бухучета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической стоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

Учет товаров для перепродажи ведется по покупной стоимости на счете 41 «Товары».

2.4 Способы отражения остатка по счетам 76.АВ, 76.ВА

При получении Обществом оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передаче имущественных прав) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость счет 76.АВ «НДС по авансам и предоплатам», подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

В случае перечисления Обществом оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость счет 76.ВА «НДС по авансам и предоплатам выданным», подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

3. Существенные факты хозяйственной деятельности, а также расшифровки некоторых строк бухгалтерского баланса и отчёта о финансовых результатах

3.1 Выручка от продажи, себестоимость продаж, прочие доходы и расходы

Выручка от продажи продукции, сдачи выполненных работ и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции, сдачи выполненных работ (или оказания услуг) заказчикам и предъявления им расчетных документов в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка (без НДС) за 2025 год составила 1 133 554 тыс. руб.,

Себестоимость продаж за 2025 год составила 794 901 тыс. руб.,

Прочие доходы за 2025 год составили 13 014 тыс. руб., в том числе:

курсовые разницы	1123 тыс. руб
реализация сырья и материалов	10191 тыс. руб.
инвентаризация	1373 тыс.руб.
пересортица товаров	84 тыс.руб.
штрафы, пени, неустойки по договорам	9 тыс. руб.
прочие	234 тыс. руб.

Прочие расходы за 2025 год составили 11 848 тыс. руб., в том числе:

Отклонение курса продажи (покупки) ин.валюты	3792 тыс. руб.
расходы на услуги банка	4911 тыс. руб.
штрафы, пени, неустойки по договорам	400 тыс. руб.
расходы, не учитываемые для целей налогообложения	3912 тыс. руб.
расходы на услуги факторинговых компаний	3760 тыс. руб.
расходы по передаче товаров, работ, услуг (безвозмездно)	130 тыс.руб.

списание задолженности	190 тыс.руб.
резервы	(5879) тыс.руб.
прочие расходы	632 тыс. руб.
Чистая прибыль Общества за 2025 год составил	35 930 тыс. руб.

При определении финансового результата за 2025 год Обществом применялось ПБУ 18/2002 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

3.2 Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025г. в составе оборотных активов дебиторская задолженность составляет: 127 316 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с покупателями и заказчиками	109 026 тыс. руб.
- авансы, выданные поставщикам (за минусом 76.ВА)	15 212 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам	2 тыс. руб.
- расчеты с подотчетными лицами	1 тыс. руб.
- прочие	3075 тыс. руб.

3.3 Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025г. года краткосрочная кредиторская задолженность составила 183 668 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками	116 252 тыс. руб.
- авансы, полученные от покупателей, заказчиков (за минусом 76.АВ)	34 834 тыс. руб.
- расчеты по соц. страхованию и обеспечению	1381 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам	28391 тыс. руб.
- расчеты с персоналом по оплате	1987 тыс. руб.
-расчеты с подотчетными лицами	34 тыс. руб.
-прочие кредиторы	789 тыс. руб.,

3.4 Заемные средства

По состоянию на 31.12.2025г. долгосрочные заемные средства составляют 140 150 тыс. руб., в том числе:

задолженность по основному долгу 140 150 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025г. краткосрочные заемные средства составляют 42 436 тыс. руб., в том числе:

задолженность по основному долгу	39 995 тыс. руб
задолженность по процентам	2 441 тыс. руб.

Проценты начисляются и уплачиваются ежемесячно.

3.5 Информация об оценочных резервах

Общество создает резервы на оплату отпусков, по сомнительным долгам.

3.6 Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
--------------	--------------------------------	------------

Основные средства	25.12.25	—
Материально-производственные запасы	25.12.25	—
Дебиторская и кредиторская задолженность	25.12.25	—

В ходе инвентаризации выявлены пересортица товаров и излишки.

4. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

ООО ФУДМИКС и нижеперечисленные самостоятельно хозяйствующие организации связаны по единому бенефициару Д.И. Плесовскому.

За отчетный период и на конец отчетного года Общество располагает следующими сведениями:

Связанная сторона	Характер отношений	Объем операции, сумма в тыс. руб.
ООО АТЛАСФУД	Полученный займ	4600
ООО АТЛАСФУД	Покупка ТМЦ/услуг	26871
ООО АТЛАСФУД	Продажа ТМЦ/услуг	130270
ООО СОВАДИ	Продажа ТМЦ/услуг	30057
ООО СОВАДИ	Покупка ТМЦ/услуг	1041
ООО ДЭЛЛИ ГРУПП	Покупка ТМЦ/услуг	5497
ООО ДЭЛЛИ ГРУПП	Продажа ТМЦ/услуг	3160

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России.

Дата составления текстовых пояснений 31 марта 2026 года.

Директор



Заходякин Е.А.

