

Общество с ограниченной ответственностью "ЭКОПРОД"

ОГРН 1197746095414, ИНН/КПП 9715337834 /772801001

Адрес: 117342, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ КОНЬКОВО, УЛ
БУТЛЕРОВА, Д. 17, ПОМЕЩ. 25/2

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ЭКОПРОД»

за 2025

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью
ИНН 9715337834 КПП 772801001

Уставной капитал: 10 000 руб.

Юридический адрес: 117342, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ
КОНЬКОВО, УЛ БУТЛЕРОВА, Д. 17, ПОМЕЩ. 25/2

Фактический адрес: 117342, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ
КОНЬКОВО, УЛ БУТЛЕРОВА, Д. 17, ПОМЕЩ. 25/2

Среднесписочная численность работников за 2024г:16 человек, за 2025г: 16 человек.

Дата регистрации: 12.02.2019

Сведения об учредителе:

АРАРАТЯН АРАРАТ АРТАКОВИЧ– 100% доля в уставном капитале.

Сведения об учете в налоговом органе:

Присвоен КПП: 772801001

Постановка на учет: 21.11.2023

Инспекция федеральной налоговой службы России № 28 по г. Москве

ОКТМО налогового органа: 45902000

ОКАТО налогового органа: 45293566000

КОДЫ СТАТИСТИКИ:

ОКПО / Идентификационный номер ТОСП 36031708

ОГРН / ОГРНИП 1197746095414

Дата регистрации 2019-02-12

ИНН 9715337834

ОКАТО фактический 45293566000 - Коньково

ОКАТО регистрации 45293566000 - Коньково

ОКТМО фактический 45902000000 - муниципальный округ Коньково

ОКТМО регистрации 45902000000 - муниципальный округ Коньково

ОКОГУ 4210014 - Организации, учрежденные юридическими лицами или
гражданами, или юридическими лицами и гражданами совместно

ОКФС 16 - Частная собственность

ОКОПФ 12300 - Общества с ограниченной ответственностью

Основной вид деятельности:

46.34 Торговля оптовая напитками

Дополнительные виды деятельности по ОКВЭД:

10.61.4 Производство мучных смесей и приготовление мучных смесей или теста для хлеба, тортов, бисквитов и блинов

10.71 Производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных недлительного хранения

10.72 Производство сухарей, печенья и прочих сухарных хлебобулочных изделий, производство мучных кондитерских изделий, тортов, пирожных, пирогов и бисквитов, предназначенных для длительного хранения

10.82 Производство какао, шоколада и сахаристых кондитерских изделий

26.20 Производство компьютеров и периферийного оборудования

46.14.1 Деятельность агентов по оптовой торговле вычислительной техникой, телекоммуникационным оборудованием и прочим офисным оборудованием

46.17.23 Деятельность агентов по оптовой торговле пивом

46.18.99 Деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле прочими товарами, не включенными в другие группировки

46.19 Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров

46.31 Торговля оптовая фруктами и овощами

46.31.1 Торговля оптовая свежими овощами, фруктами и орехами

46.33 Торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами и жирами

46.34 Торговля оптовая напитками

46.34.23 Торговля оптовая пивом

46.35 Торговля оптовая табачными изделиями

46.36 Торговля оптовая сахаром, шоколадом и сахаристыми кондитерскими изделиями

46.37 Торговля оптовая кофе, чаем, какао и пряностями

46.38 Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, включая рыбу, ракообразных и моллюсков

46.39 Торговля оптовая неспециализированная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями

46.41 Торговля оптовая текстильными изделиями

46.49.49 Торговля оптовая прочими потребительскими товарами, не включенными в другие группировки

46.51 Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением

46.90 Торговля оптовая неспециализированная

47.11 Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах

47.19 Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах

47.21 Торговля розничная фруктами и овощами в специализированных магазинах

47.22 Торговля розничная мясом и мясными продуктами в специализированных магазинах

47.23 Торговля розничная рыбой, ракообразными и моллюсками в специализированных магазинах

47.24 Торговля розничная хлебом и хлебобулочными изделиями и кондитерскими изделиями в специализированных магазинах

47.25 Торговля розничная напитками в специализированных магазинах

47.26 Торговля розничная табачными изделиями в специализированных магазинах

47.29 Торговля розничная прочими пищевыми продуктами в специализированных магазинах

47.81 Торговля розничная в нестационарных торговых объектах и на рынках пищевыми продуктами, напитками и табачной продукцией

47.82 Торговля розничная в нестационарных торговых объектах и на рынках текстилем, одеждой и обувью
47.89 Торговля розничная в нестационарных торговых объектах и на рынках прочими товарами
47.91 Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет
47.99 Торговля розничная прочая вне магазинов, палаток, рынков
49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта
49.42 Предоставление услуг по перевозкам
52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками
70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
73.11 Деятельность рекламных агентств
73.12 Представление в средствах массовой информации
73.20 Исследование конъюнктуры рынка и изучение общественного мнения
82.92 Деятельность по упаковыванию
82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки
95.11 Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования

Регистрация в Пенсионном фонде Российской Федерации:

Регистрационный номер страхователя: 1114561044

Дата постановки на учет в качестве страхователя: 22.11.2023

Наименование территориального органа: ОТДЕЛЕНИЕ ФОНДА ПЕНСИОННОГО И СОЦИАЛЬНОГО СТРАХОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ПО Г. МОСКВЕ И МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ

ГРН внесения в ЕГРЮЛ записи: 2257701781786

Дата внесения в ЕГРЮЛ записи: 14.01.2025

Регистрация в Фонде социального страхования Российской Федерации:

Регистрационный номер: 1114561044

Дата регистрации: 14.02.2019

Наименование органа ФСС: Отделение Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации по г. Москве и Московской области

ГРН внесения в ЕГРЮЛ записи: 2257701781797

Дата внесения в ЕГРЮЛ записи: 14.01.2025

ООО "ЭКОПРОД" является правообладателем следующих товарных знаков

Товарный знак	Номер	Дата регистрации	Дата окончания
PASTER	1106401	17.04.2025	20.02.2034
SOLE D'ORO	1065943	02.12.2024	14.02.2034
TASTE OF COFFEE	1015865	16.04.2024	04.08.2033
КАПСЫ	1014358	09.04.2024	31.07.2033
LE'DSSERTINO	942072	18.05.2023	01.07.2032
NASS	935921	14.04.2023	18.05.2032
RANCHMEAL	920138	02.02.2023	20.07.2032

ПРОДУКТ ФЕРМЫ БУДУЩЕГО	905280	17.11.2022	26.05.2032
GREENCHEF	902512	07.11.2022	01.07.2032
ФЕРМА БУДУЩЕГО	867035	05.05.2022	21.04.2031

Обособленные подразделения:

Обособленное подразделение "Бухта-Юг"

Адрес: 142718, Россия, Московская обл., Ленинский г.о, Битца п., Варшавское шоссе тер., 21-й км., д.26

Присвоен КПП: 500345001

Постановка на учет: 01.09.2024

Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №14 по Московской области (код.5003)

ОКТМО: 46707000

Филиалы: отсутствуют

Органом управления и лицом, отвечающим за корпоративное управление ЛОКУ, является

Генеральный директор: Араратян Арарат Артакович

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

Наименование аудиторской организации ООО АФ «ЦИКБИ-2», ОГРН 1027700068989.

119331, город Москва, проспект Вернадского, дом 29, помещение 5Н/5,

Член саморегулируемой организации аудиторов АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»
ОРНЗ 10406002678

Общество с 12.02.2019 г. по настоящее время применяет обычный режим налогообложения. Бухгалтерская отчетность за **2025 год** сформирована в Обществе, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Принципы подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, на основании действующих нормативных документов:

- Федерального Закона РФ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.98 г. № 34н);
- Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (утв. Приказом Минфина РФ от 09 декабря 1998 г. № 60н),
- Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению (утв. Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94н).

Бухгалтерский учет ведется в валюте Российской Федерации в рублях и копейках.

Бухгалтерская отчетность составляется в тысячах рублей.

1. Основные положения учетной политики

1.1. Организационные Положения

Нормативно-правовая база:

1. Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете";
2. Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина от 29.07.1998 г. № 34н);
3. Положение по бухгалтерскому учету 1/2008 «Учетная политика организации» (утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н);
4. Положения по бухгалтерскому учету 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (утв. Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н);
5. Методические указания по инвентаризации имущества и финансовых обязательств (утв. Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49).

Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на генерального директора (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"). Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0. Рабочий план счетов организации приведен в Приложении № 2. к данному приказу.

Первичные учетные документы

Каждый факт хозяйственной жизни подлежит оформлению первичным учетным документом. Первичные учетные документы составляются на бумажном носителе или в виде электронных документов, подписанных электронной подписью. Формы первичных учетных документов, применяемые организацией, приведены в Приложении № 3 к данному приказу. Движение первичных учетных документов регулируется графиком документооборота, который утверждается отдельным приказом руководителя организации.

Регистры бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с применением регистров, предусмотренных используемой бухгалтерской программой "1С: Бухгалтерия 8", ред. 3.0. Формы регистров бухгалтерского учета, применяемые организацией, приведены в Приложении № 4 к данному приказу. Регистры бухгалтерского учета составляются и на бумажном носителе, и/или в электронной форме (п.6 ст.10 Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

Исправление ошибок и изменение учетной политики

Существенной признается ошибка, составляющая 10 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Организация, не являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением

прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н. Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности перспективно.

Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

При этом инвентаризация основных средств проводится 1 раз в 3 года, нематериальных активов – 1 раз в 3 года, товарно-материальных ценностей – ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, дебиторской и кредиторской задолженностей – ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, финансовых вложений – ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

Применение положений по бухгалтерскому учету

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету: - Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н - Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н - Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н - Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н - Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

МЕТОДИЧЕСКИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Нормативно-правовая база:

1. Федеральный стандарт бухгалтерского учета "Запасы" ФСБУ 5/2019 (утв. Приказом Минфина от 15.11.2019 N 180н);
2. Федеральный стандарт бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), Федеральный стандарт бухгалтерского учета «Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020), утвержденные Приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. № 204н;
3. Положение по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99 (утв. Приказом Минфина от 06.05.99 № 32н);
4. Положение по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99(утв. Приказом Минфина от 06.05.99 № 33н);
5. Положение по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (утв. Приказом Минфина от 27.12.07 № 153н);

-
6. Положение по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008(утв. Приказом Минфина от 06.10.08 № 107н);
 7. Положение по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02(утв. Приказом Минфина от 10.12.02 № 126н).

Учет основных средств

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Принятие ОС к учету.

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

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

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 N 07-01-09/68312)

- Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

- Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20% первоначальной стоимости основного средства.

(Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)

Срок полезного использования ОС.

- Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.(Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020)
- Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1.

Амортизация ОС.

Начисление амортизации объекта ОС начинается с даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания с учета. В месяце принятия к учету ОС амортизация начисляется в сумме, пропорциональной количеству дней его учета в составе ОС в данном месяце.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

Списание ОС с учета.

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.

(Основание: п. 44 ФСБУ 6/2020)

Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

Займы и кредиты

Нормативной базой для учета займов и кредитов и расходов по их обслуживанию служит Положение по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г № 107н.

Начисление процентов по договорам займа (кредита) производится ежемесячно, проценты учитываются в составе прочих расходов.

Общество осуществляет перевод долгосрочной кредиторской задолженности по договорам займа (кредита) в краткосрочную в момент, когда по условиям договора займа (кредита) до возврата суммы долга остается 12 месяцев.

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

Доходы организации

Нормативной базой для учета доходов служит Положение по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г № 32н.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Расходы организации

Нормативной базой для учета расходов служит Положение по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г № 33н.

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления. Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам), отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода — в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- более 12 месяцев после отчетного периода — в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

Оценочные и условные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету " Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н,

Оценочные обязательства по выплате отпусков.

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на промежуточные отчетные даты и на 31 декабря отчетного года определяется по следующей формуле:

$$\text{ОценОбяз} = \text{СрЗар}_i \times \text{Дщ} \times (1 + \text{СтВЗ}_1 / 100) + \text{СрЗар}_2 \times \text{Дн}_2 \times (1 + \text{СтВЗ}_2 / 100) + \dots + \text{СрЗар}_n \times \text{Дн}_n \times (1 + \text{СтВЗ}^n / 100) + \dots + \text{СрЗар}_n \times \text{Дни} \times (1 + \text{СтВЗ}_n / 100),$$

где ОценОбяз - величина оценочного обязательства организации на соответствующую отчетную дату;

СрЗар_і - средний дневной заработок і-го работника, исчисленный по состоянию на отчетную дату в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 N 922);

Дщ - количество календарных дней отпуска, на которые і-й работник имеет право по состоянию на отчетную дату;

СтВЗ] - суммарная ставка страховых взносов (в процентах), применяемая к выплатам і-му работнику с 1-го числа следующего месяца;

п - количество работников на отчетную дату.

Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета меньше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета больше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, то оценочное обязательство уменьшается на разницу между этими величинами. Списанная сумма оценочного обязательства относится на прочие доходы.

(Основание: п. о. 15, 22, пп. "а", "б" п. 23 ПБУ 8/2010, абз. 9 разд. II, разд. IV, абз. 1 разд. V Рекомендации БМЦ /'-23/2011 КнР "Оценочные обязательства по расчетам с работниками" п. п. 16, 17 МСФО (IAS) 19)

РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БАЛАНСА

Нематериальные активы *стр.1110

	На 31.12.2025	На 31.12.2024
ВСЕГО по строке 1110. тыс.руб	581,00	0,00
Товарный знак "GREENCHEF" Заявка 2022743866 рег 902512	48 600,00	0,00
Товарный знак "LE'DSSERTINO" Заявка 2022743865 рег.942072	48 600,00	0,00
Товарный знак "NASS" Заявка 2022731807 рег 935921	43 100,00	0,00
Товарный знак "PASTER" Заявка 2024716909 рег.1106401	38 250,00	0,00
Товарный знак "RANCHMEAL" Заявка 2022748928 рег 920138	48 350,00	0,00
Товарный знак "SOLE D'ORO" Заявка 2024714845 рег.1065943	46 750,00	0,00
Товарный знак "TASTE OF COFFEE" Заявка 2023770866 рег.1015865	43 100,00	0,00
Товарный знак "КАПСЫ" Заявка 2023768983 рег.1014358	51 100,00	0,00
Товарный знак "ПРОДУКТ ФЕРМЫ БУДУЩЕГО" Заявка 2022734100 рег 905280	57 250,00	0,00
Товарный знак "ФЕРМА БУДУЩЕГО" Заявка 2021724391 рег 867035	62 850,00	0,00
Итого по строке НА в организации тыс.руб	488,00	0,00
Итого по строке; Приобретен.НА, тыс. руб	93,00	0,00

Основные средства

В тысячах рублей

Группа учета ОС	На 31.12.2025			На 31.12.2024 г		
Основное средство, Инвентарный номер	Стои- мость	Аморти- зация (износ)	Оста- точная стоимость	Стои- мость	Аморти- зация (износ)	Оста- точная стоимость
Машины и оборудование (кроме офисного)	335	335	0,00	335	279	56
Офисное оборудование	104	60	44	104	12	92
незавершенн	402		402	402		402
ОС *стр.1150	841	395	446	841	291	550
Другие виды основных средств	253	39	214,00	253	6	247
ОС инвестиции стр.1160	253	39	214,00	253	6	247
Итого			660		297	797

Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения: 0 тыс. рублей.

Краткосрочные финансовые вложения:

- Векселя краткосрочные номиналом на общую сумму 0 тыс. рублей. Резерв под обесценение составил 0 тыс.рублей в связи с наличием просроченной задолженности.
- Займы, сроком на 1 год и менее по состоянию
 - на 31.12.2025г. составляют: 77 936 тыс. рублей.
 - На 31.12.2024 г составляют: 128 150 тыс. рублей.
- Приобретенные права требования по договорам займов на 31.12.25г. на общую сумму 0 тыс. рублей.

Итого общая сумма Краткосрочных финансовых вложений: 77 936 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по счетам	Остаток на 31.12.25 г. в тыс. рублей	Остаток на 31.12.24 г. в тыс. рублей
Краткосрочная		
Права требования краткосрочные, не относящиеся к фин.вложениям		
Налоги и сборы	2587,00	5 400,6
Расчеты с поставщиками	183 917,0	83 516,8
Расчеты с покупателями	171 224,0	248 877,3
Проценты по займам краткосрочным	21 044	7 006
Резерв по сомнительной задолженности		
Прочие расчеты	8 991	15 561,27
Расходы будущего периода	1 087	
Всего краткосрочная	388 850	360 362
Долгосрочная		
Проценты по займам долгосрочным		

Всего долгосрочная	0	0
---------------------------	----------	----------

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по счетам	Остаток на 31.12.2025г. в тыс. рублей	Остаток на 31.12.2024г. в тыс. рублей
Краткосрочная		
Расчеты с поставщиками	80 788	62422,44
Расчеты с покупателями	395 303	34 965
Расчеты с работниками		
Налоги и сборы	5123	594,6
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (задолженность перед по договору цессии)	92	3994,86
<i>В т.ч задолженность перед по договору цессии</i>		
Всего краткосрочная	481 307	101977,48
Долгосрочная		
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (задолженность по дог.цессии и к/п ц/б)		
Всего долгосрочная		

80 972 804,13

Анализ показателей Отчета о финансовых результатах
Выручка строка 2110

Виды выручки	Выручка без НДС	НДС	Выручка с НДС
10%	809 728 036,81	80 972 804,13	890 700 840,94
0%	5 574 420,00	0,00	5 574 420,00
20%	501 718 722,00	100 343 737,62	602 062 459,70
Итого	3 317 021 178,81	181 316 541,75	1 498 337 720,64

Себестоимость продаж строка 2120

90.02, Себестоимость продаж	Сумма в тыс.руб.
10, Материалы	17
20, Основное производство	2
41, Товары	1 199 037
43, Готовая продукция	0
45, Товары отгруженные	5 727
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-46
Итого	1 204 737

Расходы на продажу строка 2210

90.07, Расходы на продажу	Сумма в тыс.руб.
02, Амортизация основных средств	34
10, Материалы	44
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	50 343
69, Расчеты по обязательному социальному страхованию	4 830
70, Расчеты с персоналом по оплате труда	17 310
71, Расчеты с подотчетными лицами	0
76.09, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	261
76.10, Прочие расчеты с физическими лицами	2 166
96, Резервы предстоящих расходов	2 917
97, Расходы будущих периодов	8 919
Итого	86 824

87110

Управленческие расходы строка 2220

90.08, Управленческие расходы	Сумма в тыс.руб.
10, Материалы	125
26, Общехозяйственные расходы	179
41, Товары	
Итого	304

Проценты к получению строка 2320

<u>Проценты к получению</u>	Сумма в тыс.руб.
91.01 Проценты по выданным начисленным займам к получению	41 895
Итого	41 895

Проценты к уплате строка 2330

<u>Проценты к уплате</u>	Сумма в тыс.руб.
91.02 Проценты по полученным начисленным займам к оплате	51 381
Итого	51 381

Прочие доходы строка 2340

<u>Прочие доходы</u>	Сумма в тыс.руб.
91.01 Прочие доходы	502 244
Итого	502 244

Прочие расходы строка 2350

<u>Прочие расходы</u>	Сумма в тыс.руб.
91.02 Прочие расходы	508 765
Итого	508 765

Заработная плата. Информация о вознаграждении управленческого персонала

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует. Списочная численность работников на 31.12.2025 - 29 чел.

Сумма ФОТ, выплаченного за 2025 год ФОТ 25972 тыс. рублей, в том числе Административно-управленческому персоналу (АУП) (Генеральный директор, Коммерческий директор и главный бухгалтер

Чистая прибыль и чистые активы

В тысячах рублей

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2024 г. в Бухгалтерском балансе III. Капитал и резервы (строка 1370)	42 373
Чистая прибыль (убыток) за 2025 г. Отчет о финансовых результатах (строка 2400)	6 762
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2024 г. в Бухгалтерском балансе III. Капитал и резервы (строка 1370)	49 137

Выплаты дивидендов

За отчетный период дивиденды участнику Общества не начислялись и не выплачивались.

Налог на прибыль (строка 2410)

Для отражения в бухгалтерском учете взаимосвязи между бухгалтерским финансовым результатом и налогооблагаемой прибылью является определение условного дохода по налогу на прибыль.

Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета за 2025г. составила 9 149 тыс. руб.

В тысячах рублей

Налог на прибыль	(2 387)
в том числе:	
текущий налог на прибыль	(2 211)
отложенный налог на прибыль	(176)
Прочее	0

Информация о связанных сторонах

В соответствии с пунктом 9 ПБУ 11/2008 перечень связанных сторон устанавливается Компанией самостоятельно.

Аффилированные лица и связанные стороны на 31.12.2025г.

Наименование лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Размер доли в уставном капитале (%)
Араратян Арарат Артакович ИНН 402915676864	Лицо, которое осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества и имеет право распоряжаться более чем 20% уставного капитала Общества	100%
ООО "Аква-Ангелы Ледниковая Вода" ИНН 1500004534	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо (Доля 50%) Лицо, которое осуществляет полномочия исполнительного органа Общества (Генеральный директор)единоличного	
ООО "Аллфуд" ИНН 9715394705	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо (Доля 100%)	--
ТФ-Инновации, ООО ИНН 9731111464	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо (Доля 100%)	-

Сделки со связанными сторонами:

- ООО "Аллфуд"- кредиторская задолженность на 31.12.25г. – 149 729 тыс.рублей
- ООО "ТФ-Инновация" – дебиторская задолженность на 31.12.25г. –27 549 тыс.руб.
- ООО "Аква-Ангелы Ледниковая Вода" - кредиторская задолженность на 31.12.25г. – 5 324тыс.рублей

Непрерывность деятельности

Прекращение деятельности Общества не ожидается. Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у Общества отсутствуют намерения ликвидации или существенного сокращения деятельности, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Не имеются факторы неопределенности в отношении продолжении обществом деятельности, в условиях возникших в силу событий, произошедших 24 февраля 2022 год.

На увеличение затрат и себестоимость производственной деятельности отразилось влияние изменений, связанных с производственными цепочками, логистикой и увеличением ключевой ставки ЦБ РФ.

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на репутацию Общества. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные

События после отчетной даты

Отсутствуют события, произошедшие после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в примечаниях к финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности, т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий, информацию о которых следовало бы раскрыть в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

Природоохранные мероприятия

Общество не нарушает природоохранное законодательство.

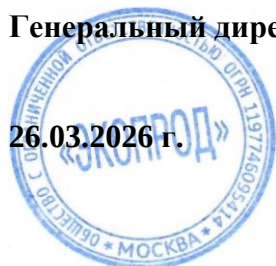
Государственная помощь

Не оказывалась.

Контролирующей стороной и конечным бенефициаром Общества является:

АРАРАТЯН АРАРАТ АРТАКОВИЧ	ИНН 402915676864
---------------------------	------------------

Генеральный директор



26.03.2026 г.

Араратян А.А