

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью
«ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ КОМПАНИЯ «РУССКАЯ МАКУЛАТУРА»

1. Общие сведения

Показатель	Значение
-----	-----
Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ КОМПАНИЯ «РУССКАЯ МАКУЛАТУРА»
ИНН	9729333893
Юридический адрес	119415, г. Москва, пр-кт Вернадского, дом 41, строение 1
Основной вид деятельности (ОКВЭД)	38.32 – Утилизация отсортированных материалов
Состав отчетности	Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах
Нормативная база	ФЗ №402-ФЗ, ФСБУ 4/2023
Единица измерения	тыс. руб.
Обязательный аудит	Не подлежит

2. Раскрытие статей Бухгалтерского баланса

2.1. Внеоборотные активы

2.1.1. Основные средства (строка 1150)

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
-----	-----	-----	-----
Основные средства	33	73	113

Уменьшение стоимости основных средств связано с начислением амортизации.
Приобретения и выбытия основных средств в 2025 году не производились.

2.2.оборотные активы

2.2.1. Запасы (строка 1210)

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
-----	-----	-----	-----
Товары	21 001	15 271	5 008

Запасы полностью представлены товарами для перепродажи (вторичное сырье, макулатура). Рост запасов на 37,5% связан с увеличением объема закупок в конце отчетного периода.

2.2.2. Налог на добавленную стоимость (строка 1220)

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
-----	-----	-----	-----
НДС по приобретенным ценностям	308	243	83

В том числе:

- НДС по приобретенным услугам: 189 тыс. руб.
- НДС по приобретенным МПЗ: 95 тыс. руб.
- НДС по приобретенным ОС: 24 тыс. руб.

2.2.3. Дебиторская задолженность (строка 1230)

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с покупателями	1 999	6 370	5 127
Авансы выданные	30 548	13 593	5 246
Сальдо по ЕНС	2 486	2 202	2 054
Расчеты с персоналом	7	-	-
Итого	35 039	22 165	12 427

Рост авансов выданных (в 2,25 раза) связан с предоплатой крупных партий сырья по долгосрочным договорам. Вся задолженность является краткосрочной, просроченной задолженности нет.

2.3. Капитал

2.3.1. Нераспределенная прибыль (строка 1370)

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Нераспределенная прибыль	38 510	26 286	9 900

Изменение за 2025 год:

- Остаток на 31.12.2024: 26 286 тыс. руб.
- Чистая прибыль 2025 года: +12 224 тыс. руб.
- Остаток на 31.12.2025: 38 510 тыс. руб.

Выплата дивидендов в 2025 году не производилась.

2.4. Обязательства

2.4.1. Долгосрочные обязательства (строка 1410)

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Заемные средства	7 000	-	-

В 2025 году привлечен долгосрочный кредит со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты.

2.4.2. Кредиторская задолженность (строка 1520)

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с поставщиками	2 761	3 942	1 675
Авансы полученные	6 000	6 000	6 000
Задолженность по налогам	2 447	2 296	2 475
Расчеты с персоналом	75	28	-
Итого	11 283	12 266	10 150

Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

3. Раскрытие статей Отчета о финансовых результатах

3.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Показатель	2025 год	2024 год	Изменение
Выручка	290 798	326 163	-10,8%
Себестоимость продаж	(271 552)	(303 814)	-10,6%
Валовая прибыль	19 246	22 349	-13,9%
Управленческие расходы	(1 149)	(1 136)	+1,1%
Прибыль от продаж	18 097	21 213	-14,7%

Снижение выручки связано с рыночными факторами (колебание спроса на вторичное сырье). Управленческие расходы сохранились на уровне прошлого года.

3.2. Прочие доходы и расходы

Показатель	2025 год	2024 год
Прочие доходы	-	-
Прочие расходы	(1 798)	(730)

В составе прочих расходов отражены:

- расходы по иной операционной деятельности: 605 тыс. руб.
- прочие расходы: 1 193 тыс. руб.

3.3. Прибыль до налогообложения и чистая прибыль

Показатель	2025 год	2024 год
Прибыль до налогообложения	16 299	20 483
Налог на прибыль	(4 075)	(4 097)
Чистая прибыль	12 224	16 386

4. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты

(с 01.01.2026 по дату подписания отчетности – 18.03.2026) не выявлено.

5. Утверждение отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год утверждена в установленном порядке.

Генеральный Директор
_____/ А.Ю. Никитин

«18» марта 2026 г.