Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО «ЗАВОД «ГЛАВСТОК»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ЗАВОД «ГЛАВСТОК» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «ЗАВОД «ГЛАВСТОК»
Сокращенное наименование:	ООО «ЗАВОД «ГЛАВСТОК»
Юридический адрес:	187110, Ленинградская обл., Киришский р-н, Кириши г, Энтузиастов ш, д. 6, помещение 1
Сведения о регистрации: ОГРН	1224700016177
ИНН	4727007800
Размер уставного капитала:	100 тыс.руб.
Сведения об участниках:	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК"-70% ЗАПОРОЖЕЦ ВЛАДИМИР МИХАЙЛОВИЧ-30%
Единоличный исполнительный орган:	Генеральный директор
Основные виды деятельности Общества:	-28.29 Производство прочих машин и оборудования общего назначения, не включенного в другие группировки -33.20 Монтаж промышленных машин и оборудования -46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием -68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
Общество не имеет филиалов	Не имеет

	2025	2024
Среднегодовая численность работающих (человек)	25	22

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ № 34н от 29.07.1998 г., а также с иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в РФ.

Основные средства

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

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости

Выбранный способ последующей оценки основных средств применяется ко всей группе основных средств.

Переоценка не производится.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 тыс.руб. за единицу учитываются в составе запасов и списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию.

Критерий существенности величины затрат на ремонты, технические осмотры, техническое обслуживание ОС, проводимые с периодичностью более 12 месяцев (более обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев) 30%

Принятые сроки полезного использования основных средств, использованные для начисления амортизации

Группы основных средств	Сроки полезного использования (год)
Здания	30
Сооружения	5-7
Машины и оборудование	10-15
Транспортные средства	3-5
Прочие основные средства	1-3

Потери от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов.

Общество проверяет объекты основных средств на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости на 31 декабря отчетного года.

Признаками обесценения являются: резкое снижение рыночной стоимости, существенный износ, порча объекта, простой. При наличии таких признаков уменьшается балансовая стоимость объекта основного средства до рыночной стоимости за минусом затрат на выбытие. Убыток от обесценения относится в прочие расходы.

Капитальные вложения

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Общество проверяет объекты капитальных вложений на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости на 31 декабря отчетного года.

Признаками обесценения являются: резкое снижение рыночной стоимости, существенный износ, порча объекта, простой. При наличии таких признаков уменьшается балансовая стоимость объекта капитального вложения до рыночной стоимости за минусом затрат на выбытие. Убыток от обесценения относится в прочие расходы.

Нематериальные активы (НМА)

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Учет нематериальных активов».

Срок полезного использования НМА определяется: исходя из срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству Российской Федерации или ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход).

По НМА, по которым невозможно определить срок полезного использования срок устанавливаются согласно законодательству Российской Федерации или ожидаемого срока использования этого объекта (но не более срока деятельности Общества).

Сроки полезного использования НМА и способ определения амортизации проверяются на необходимость их уточнения на 31 декабря отчетного года.

В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать НМА, срок его полезного использования уточняется. Существенным изменением продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать НМА, признается превышение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности.

Нематериальные активы, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, оцениваются следующим образом: первоначальная стоимость таких активов определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче. При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче по таким договорам, величина стоимости нематериальных активов, полученных устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

В течение срока полезного использования НМА начисление амортизационных отчислений не приостанавливается. Исключение - случай, когда ликвидационная стоимость объекта НМА становится равной его балансовой стоимости или превышает ее.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде

Общество применяет ФСБУ 14/2022 начиная с бухгалтерской отчетности за 2024 год.

Лимит стоимости НМА 100 000 рублей.

НМА классифицируются по следующим видам

Лицензии и разрешения

Произведения науки, литературы и искусства

Программы ЭВМ

Базы данных

Изобретения

Полезные модели

Промышленные образцы

Секреты производства (ноу-хау)

Другие НМА

После признания объект НМА оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости;

Переоценка НМА не проводится

Начисление амортизации НМА средств начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания НМА в бухгалтерском учете и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания НМА с бухгалтерского учета.

Амортизация объектов НМА производится линейным способом.

Общество проверяет нематериальные активы на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости на 31 декабря отчетного года.

Способ отражения в бухгалтерском учете и отчетности последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 - альтернативный.

Поменялись формы отчетности, в связи с чем скорректированы показатели в бухгалтерском балансе на 2023г и 2024г.

Наименования и коды показателей в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменении капитала, отчете о движении денежных средств приведены в соответствие ФСБУ 4/2023.

Изменен состав расшифровочных строк на 31.12.2023г. к строкам:

1150 «Основные средства»,

1190 «Прочие внеоборотные активы»,

1450 «Прочие долгосрочные обязательства»,

1520 «Обязательства по аренде».

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Основные средства, в том числе:	1150	88 991	-	88 991
Основные средства, пригодные к использованию		-	85 629	85 629
Незавершенное строительство		-	-	-
Права пользования активами		3 361	-	3 361
Авансы, выданные для приобретения и сооружения основных средств		-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
ИТОГО по разделу I	1100	89 990	-	89 990
БАЛАНС	1600	296 863	-	296 863
Прочие долгосрочные обязательства	1450	2 788	-	2 788
ИТОГО по разделу IV		169 288	-	169 288
Прочие обязательства	1550	518	(518)	-
В том числе: арендные обязательства		518	(518)	-
Обязательства по аренде	1520	-	518	518
ИТОГО по разделу V	1300	116 741		116 741
БАЛАНС	1700	296 863		296 863

Изменен состав расшифровочных строк на 31.12.2024г. к строкам:

1150 «Основные средства»,

1190 «Прочие внеоборотные активы»,

1450 «Прочие долгосрочные обязательства»,

1520 «Обязательства по аренде».

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Основные средства, в том числе:	1150	109 180	622	109 802
Основные средства, пригодные к использованию		-	81 717	81 717
Незавершенное строительство		-	24 723	24 723
Права пользования активами		2 740	-	2 740
Авансы, выданные для приобретения и сооружения основных средств		-	622	622
Прочие внеоборотные активы	1190	622	(622)	-
Авансы, выданные для приобретения и сооружения основных средств		622	(622)	-
ИТОГО по разделу I	1100	111 211	-	111 211
БАЛАНС	1600	355 105	-	355 105

Прочие обязательства	1450	2 658	(2 658)	-
В том числе: арендные обязательства		2 658	(2 658)	-
Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	2 658	2 658
ИТОГО по разделу IV		73 866	-	73 866
Прочие обязательства	1550	255	(255)	-
В том числе: арендные обязательства		255	(255)	-
Обязательства по аренде	1520	-	255	255
ИТОГО по разделу V	1300	261 059		261 059
БАЛАНС	1700	355 105		355 105

Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

Учет НИОКР ведется в соответствии с ПБУ 17/02 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы»

Списание расходов по каждой выполненной НИОКР производится линейным способом.

Запасы

Учет сырья, материалов, готовой продукции, товаров и НЗП (далее – Запасы) ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

Материалы для управленческих нужд списываются сразу в расходы.

При осуществлении торговой деятельности затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, включать в состав расходов на продажу.

Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не использовать.

При отпуске запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Незавершенное производство и готовая продукция оценивается по фактически произведенным затратам.

На отчетную дату запасы оцениваются по наименьшей из величин:

а) фактическая себестоимость запасов;

б) чистая стоимость продажи запасов

Величина обесценения запасов признается расходом по обычным видам деятельности.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Проверка на обесценение финансовых вложений производится не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов по любой дебиторской задолженности (задолженности покупателей, поставщиков по выданным авансам, прочих дебиторов), признаваемой сомнительной.

Резерв сомнительных долгов формируется на 31 декабря отчетного года на основании приказа генерального директора.

Оценка дебиторской задолженности осуществляется Обществом самостоятельно на основе профессионального суждения.

Если на отчетную дату у Общества имеется информация о погашении дебиторской задолженности в течение 12 месяцев после отчетной даты (31 декабря), то такой долг как сомнительный не рассматривается.

Если задолженность является нереальной к взысканию, то задолженность списывается в состав прочих расходов в размере 100 % независимо от сроков погашения.

Учет расходов по займам и кредитам

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора).

В целях применения норм ПБУ 15/2008 под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует более 12 месяцев и более 1% от валюты баланса на приобретение, сооружение и (или) изготовление.

Финансовая и операционная аренда

Учет арендных обязательств ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Данные об активах и обязательствах, являющихся объектами учета аренды, представляются в бухгалтерской отчетности Общества развернуто и не подлежат взаимозачету.

Характер деятельности Общества, связанной с договорами аренды

Арендатор:

Порядок определения фактической стоимости ППА и первоначальной оценки задолженности по аренде:

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.

Группа предметов аренды, которые не отражаются в качестве права пользования активом (ППА) если

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Способы амортизации прав пользования арендой (ППА):

- Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Прядок определения сроков использования ППА: срок по договору аренды.

Информация о пересмотре фактической стоимости и обязательства по аренде:

- не пересматривается.

Ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды:

- договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору, а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа.
- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Основание и порядок расчета процентной ставки - равно ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Доходы

Учет доходов ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

Расходы

Учет расходов ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в конце каждого месяца в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08.1 «Управленческие расходы».

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам.

Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

а) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

а) взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт;

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. При несущественном изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком Российской Федерации, пересчет в рубли, связанный с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте, может производиться по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте». Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и

остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена финансовая отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

Курс ЦБ РФ	**31.12.2025**	**31.12.2024**
Доллар США	78,2267 рублей	101,6797 рублей
Евро	92,0938 рублей	106,1028 рублей
Китайский юань	11,1592 рублей	13,4272 рублей

Документы и документооборот в бухгалтерском учете

Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете.

Изменения в учетной политике

Общество не планирует вносить изменения в учетную политику на 2026год по сравнению с 2025 годом.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется Обществом нарастающим итогом:

с 1 января по 31 марта отчетного года,

с 1 января по 30 июня отчетного года,

с 1 января по 30 сентября отчетного года.

Применение с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год.

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов нематериальных активов представлено в Таблице № 1.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В 2025 г. Общество не несло затраты по приобретению (созданию) нематериальных активов.

4. РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЙ И РАЗРАБОТОК (НИОКР)

Отсутствуют НИОКР на 31.12.2025 г.

5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Наличие и движение основных средств и доходных вложений в материальные ценности и накопленная амортизация представлены в Таблице № 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о

финансовых результатах в табличной форме.

Информация об основных средствах (по группам) в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода:

Группы основных средств	на 31.12.2024					
	Остаточная стоимость	Накопленная амортизация	Обесценение	срок полезного использования	способ начисления амортизации	ликвидационная стоимость
Офисное оборудование	84	82		18	Линейный	
Здания	54552	1876		349	Линейный	
Машины и оборудование (кроме офисного)	27080	5108		7-165	Линейный	
Право пользования земельным участком	2740	511		96	Линейные	

Группы основных средств	на 31.12.2025					
	Остаточная стоимость	Накопленная амортизация	Обесценение	срок полезного использования	способ начисления амортизации	ликвидационная стоимость
Офисное оборудование	178	204		6	Линейный	
Здания	78 256	3 827		337	Линейный	
Машины и оборудование (кроме офисного)	23 585	8 603		7-153	Линейный	
Право пользования земельным участком	2 398	853		84	Линейные	

6. ФИНАНСОВАЯ И ОПЕРАЦИОННАЯ АРЕНДА

Наличие и движение права пользования активом (ППА) и накопленная амортизация представлены в Таблице № 4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Обществом заключены следующие договоры аренды, действующие в 2024-2025 гг.:

Арендодатель	Предмет аренды	Срок аренды	Дата начала срока аренды
ООО «ВТП»	Земельный участок	120	27.12.2022

Общество не признает предметы аренды в качестве пользования активом (ППА) и обязательств по аренде (ОА) к следующим договорам аренды:

- срок аренды которых не превышает 12 месяцев;

- рыночная стоимость предмета аренды не превышает 300 тыс. руб.

	2025	***2024***

Расходы и будущие арендные платежи, относящиеся к договорам аренды со сроком аренды не более 12 месяцев составили:	324	206
дог. аренды N WTP-2025/A-15 от 01.05.2025 (гараж)	216	0
дог. аренды N WTP-2024/016 от 13.05.2024(гараж)	108	206

7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию на 31 декабря 2025г. Общество финансовых вложений не имеет.

8. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице № 6.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

9. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице № 7.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Общество не формировало резерв сомнительных долгов, поскольку вся дебиторская задолженность является текущей.

Дебиторская задолженность за авансы, перечисленные поставщикам, отражена за вычетом сумм НДС.

10. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают (строка 1250 Бухгалтерского баланса):

Наименование показателя	**Код строки**	**На 31.12.2025 г**	**На 31.12.2024 г.**	**На 31.12.2023 г**
Денежные средства в рублях в кассе	**1250**			
Денежные средства в рублях на счетах в банках		1 158	28 272	1 071
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках				
Денежные эквиваленты				
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса		**1 158**	**28 272**	**1071**
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств		**1 158**	**28 272**	**1 071**

На 31.12.2025 г. Общество не имеет возможность привлечь дополнительные денежные средства.

11. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие оборотные активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	**На 31.12.2025 г**		**На 31.12.2024 г**		**На 31.12.2023 г**	
	Внеобо-ротные	**Оборот-ные**	**Внеобо-ротные**	**Оборот-ные**	**Внеобо-ротные**	**Оборот-ные**
Расходы будущих периодов		51		11		53

Виды активов	На 31.12.2025 г		На 31.12.2024 г		На 31.12.2023 г	
	Внеобо-ротные	Оборот-ные	Внеобо-ротные	Оборот-ные	Внеобо-ротные	Оборот-ные
Итого		**51**		**11**		**53**

12. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

	Уставный капитал (тыс. руб.)	Доли, принадлежащие Обществу
На 31.12.2023 г.	100	
Увеличение (уменьшение) уставного капитала		
Изменение доли, принадлежащей Обществу		
На 31.12.2024 г.	100	
Увеличение (уменьшение) уставного капитала		
Изменение доли, принадлежащей Обществу		
На 31.12.2025 г.	100	

% полностью оплаченных долей по состоянию на 31.12.2025 г. составил: 100%

Номинальная стоимость долей, находящихся в собственности Общества по состоянию на 31.12.2025 г. равна: 0%.

13. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о наличии и движении заемных средств за отчетный период представлена в Таблице № 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные заемные средства на 31.12.2025 г. имели следующую структуру:

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2025г., тыс. руб..	Валюта кредита с указанием валюты	Годовая процентная ставка, %	Срок погашения	Предоставленные обеспечения
Займы полученные					
ООО «Группа «ПОЛИПЛАСТИК»	139 496	Рубль	Ключевая ставка ЦБ РФ + 3,5%	30.12.2026	
ООО «Группа «ПОЛИПЛАСТИК», проценты по договору займа	71 652	Рубль	Ключевая ставка ЦБ РФ + 3,5%	30.12.2026	
Итого заемные средства	211 148	Рубль			

Краткосрочные заемные средства на 31.12.2024 г. имели следующую структуру:

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2024 г., тыс. руб.	Валюта кредита с указанием валюты	Годовая процентная ставка, %	Срок погашения	Предоставленные обеспечения
Займы полученные					
ООО «Группа	164 541	Рубль	Ключевая	29.12.2025	

«ПОЛИПЛАСТИК»			ставка ЦБ РФ + 5%		
ООО «Группа «ПОЛИПЛАСТИК», проценты по договору займа	40 832	Рубль	Ключевая ставка ЦБ РФ + 5%	29.12.2025	
Итого заемные средства	205 373	Рубль			

Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31.12.2025 г. имели следующую структуру

Наименование	**Остаток кредитов на 31.12.2025г., тыс. руб.**	**Валюта кредита с указанием валюты**	**Годовая процентная ставка**	**Срок погашения**	**Предоставленные обеспечения**
Займы полученные					
ООО «Группа «ПОЛИПЛАСТИК»	30 000	Рубль	Ключевая ставка ЦБ РФ + 3,5%	30.12.2027	
Итого заемные средства	30 000	Рубль			

- Общая сумма займа, предусмотренная договором, составляет 350 000 тыс. руб.

Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31.12.2024 г. имели следующую структуру:

Наименование	**Остаток кредитов на 31.12.2024г., тыс. руб.**	**Валюта кредита с указанием валюты**	**Годовая процентная ставка**	**Срок погашения**	**Предоставленные обеспечения**
Займы полученные					
ООО «Группа «ПОЛИПЛАСТИК»	40 0000	Рубль	Ключевая ставка ЦБ РФ + 5%	30.12.2026	
ООО «Группа «ПОЛИПЛАСТИК»	30 000	Рубль	Ключевая ставка ЦБ РФ + 5%	30.12.2027	
Итого заемные средства	70 000	Рубль			

	За 2025 г	**За 2024 г**
Сумма начисленных процентов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы	49 425	47 522

14. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Организация признает оценочные обязательства: на оплату остатков неиспользованных отпусков сотрудников.

Формирование в бухгалтерском учете Резерва осуществляется ежемесячно в конце месяца на основании следующих данных:

- количества дней неиспользованного отпуска работникам Общества, рассчитанных за период с начала их работы;
- среднем дневном заработке работников;
- сумме страховых взносов в ОПС, ОМС, ФСС и страховых взносов на обязательное социальное

страхования от несчастных случаев на производстве и профзаболеваний (далее – Страховые взносы).

Сумма Резерва формируется отдельно по каждому работнику по следующему алгоритму:

СР = (ДНО х СДЗП) + СВ, где

СР - сумма Резерва;

ДНО- количество дней неиспользованного отпуска;

СДЗП - средняя дневная заработная плата;

СВ - сумма Страховых взносов.

Итоговая величина Резерва за месяц определяется как сумма показателей начисленного Резерва за месяц по всем работникам Общества.

15. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице № 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Кредиторская задолженность за авансы, полученные от покупателей, отражена за вычетом сумм НДС.

16. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Структура прочих обязательств:

Виды обязательств	**На 31.12.2025 г.**		**На 31.12.2024г.**		**На 31.12.2023 г.**	
	Долго-срочные	**Кратко-срочные**	**Долго-срочные**	**Кратко-срочные**	**Долго-срочные**	**Кратко-срочные**
Арендные обязательства	2 378	280	2 658	255	2 788	518
Итого	**2 378**	**280**	**2 658**	**255**	**2 788**	**518**

17. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Структура выручка и себестоимость продажи продукции, товаров, работ, услуг по видам деятельности:

2025 г.

Виды деятельности	**Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)**	**Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг**	**Валовая прибыль**
Оборудование для очистных сооружений	70 327	73 860	(3 533)
Итого за 2024 год	**70 327**	**73 860**	**(3 533)**

2024 г.

Виды деятельности	**Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)**	**Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг**	**Валовая прибыль**
Оборудование для очистных сооружений	204 452	128 748	75 704
Итого за 2023год	**204 452**	**128 748**	**75 704**

Структура управленческих расходов:

Управленческие расходы	**2025 г.**	**2024 г.**
Амортизация ОС	*109*	*55*
Консультационные и организационные услуги	*350*	*1 563*
Аренда транспортных средств	*207*	*207*
Оплата труда	*11 312*	*9 049*
Расходы на эксплуатацию административных помещений	-	-
Страховые взносы	*3 422*	*2 625*
Налог на имущество	*1 266*	*912*
Прочие управленческие расходы	*807*	*1 015*
Транспортные расходы (обеспечение нужд организации)	*298*	*633*
Итого управленческие расходы	**17 771**	**15 852**

18. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ.

Структура прочих доходов

Прочие доходы	**2025 г**	**2024 г**
Реализация прочего имущества	-	66
Итого прочие доходы	-	**66**

Структура прочих расходов

Прочие расходы	**2025 г**	**2024 г**
Реализация прочего имущества	82	109
Пени, штрафы и санкции, перечисляемые в бюджет	300	28
Расходы на услуги банков	73	-
Материальная помощь	125	159
Прочие расходы	72	244
Итого прочие расходы	**652**	**540**

19. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы (ОНА) и отложенные налоговые обязательства (ОНО) отражаются развернуто.

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» при формировании отложенных налогов применяется:

- балансовый метод

Ставка по налогу на прибыль в 2025г. - 25%.

Показатель	**2025 г.**	**2024 г.**
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	(72 244)	11 642
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	(18 061)	2 328
Постоянный налоговый расход (доход)	(146)	31
Изменение отложенных налоговых активов	17 644	410
Изменение отложенных налоговых обязательств	271	(180)

Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	(70 643)	12 635
Ставка налога на прибыль	25%	20%
Налог на прибыль	-	2 527

Структура отложенных налоговых активов и обязательств.

Показатель	2025 г.	2024 г.
Отложенные налоговые активы	**19 053**	**1 409**
Арендные обязательства	907	1 037
Основные средства	1	-
Материалы	-	8
Убытки 2025 года в налоговом учете, переносимый на будущее	17 661	-
Оценочные обязательства и резервы	484	364
Отложенные налоговые обязательства	**937**	**1 208**
Готовая продукция	-	139
Основные средства	694	760
Проценты по обязательствам	243	309

Отложенные налоговые активы и обязательства отражены в бухгалтерской отчетности на 31.12.2025г. исходя из ставки налога на прибыль 25%, которая будет действует с 01.01.2025г.

20. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанными сторонами Общества являются:

	На 31.12.2025 г	На 31.12.2024 г	На 31.12.2023 г
Участники Общества			
Учредитель-1 - ООО «Группа Полипластик»	70%	70%	70%
Учредитель-2 - Запорожец Владимир Михайлович	30%	30%	30%
Единоличный исполнительный орган			
Генеральный директор	Полищук Артем Олегович	Полищук Артем Олегович	Полищук Артем Олегович
Другие связанные стороны			
ООО "ВТП"	(Запорожец Владимир Михайлович генеральный директор, учредитель)	(Запорожец Владимир Михайлович генеральный директор, учредитель)	(Запорожец Владимир Михайлович генеральный директор, учредитель)
ООО "УК ПОЛИПЛАСТИК"	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" - учредитель)	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" - учредитель)	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" - учредитель)
ООО "ХТЗ"	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" -	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" -	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" -

	учредитель)	учредитель)	учредитель)
ООО "ПОЛИПЛАСТИК ПРИВОЛЖЬЕ"	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" - учредитель)	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" - учредитель)	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" - учредитель)
ООО "ПОЛИПЛАСТИК СИБИРЬ"	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" - учредитель)	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" - учредитель)	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" - учредитель)
ООО "ПОЛИПЛАСТИК УРАЛСИБ"	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" - учредитель)	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" - учредитель)	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" - учредитель)
ООО "ОЗТИ"	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" - учредитель)	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" - учредитель)	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" - учредитель)
ООО "СИГП"	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" - учредитель)	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" - учредитель)	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" - учредитель)
АО "МАЙ ПРОЕКТ"	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" - учредитель)	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" - учредитель)	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" - учредитель)
ООО «Полипластик-СП»	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" - учредитель)	(ООО"ГРУППА ПОЛИПЛАСТИК" - учредитель)	
Другие			

Конечными бенефициарными владельцами являются:

ФИО	ИНН	Причина
Запорожец Владимир Михайлович	470318022428	Имеет преобладающее участие более 25% в капитале
Гориловский Мирон Исаакович	773404055163	Опосредовано имеет преобладающее участие более 25% в капитале

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

2. Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям:

№ п/п	Наименование связанной стороны	Признак связанности и вид задолженности	Задолженность на:			Форма расчетов, условия и сроки осуществления расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетног	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет
			2023г.	2024г.	2025г.			

							о пери ода;	резерва по сомнитель ным долгам.
1	ООО «Группа Полипласти к»	Договор процентного займа 3/2022-164 от 19.10.2022.	165 472	198 159	237 122	Безналичная форма Расчетов, возврат Основного платежа и процентов До 31.12.27		
2	ООО «Группа Полипласти к»	дог. займа N 240220/ГПП/ЗГС от 20.02.24		77 214	4 026	Безналичная форма Расчетов, возврат Основного платежа и процентов.		
3	ООО «ВТП»	Дог. Аренды земли N WTP-2022/021 от 27.12.2022	3 358	2 913	2 658	Безналичная форма расчетов. Аренда земли, электроэнергия .		
4	ООО «ВТП»	Договор подряда № ГС-2023/008 от 28.09.23	1 100			Безналичная форма расчетов. Разработка проектной документации.		
5	ООО «ВТП»	Договор поставки № WTP-2023/032 от 01.09.23	122 837	115 424	67 479	Безналичная форма расчетов. Поставка товара согласно спецификация м.		
6	ООО «ВТП»	Договор поставки № ГС-2023/014 от 16.10.23	67			Безналичная форма расчетов. Поставка товара согласно спецификация м.		
7	ООО «ВТП»	Договор № WTP-2024/017 от 14.05.2024		111		Безналичная форма расчетов. Поставка товара согласно спецификация м.		
8	ООО «ВТП»	Договор поставки N ГС-2024/014 от		61 097		Безналичная форма расчетов.		

		01.03.24(Тонкий мыс)				Поставка товара согласно спецификациям.		
9	ООО «Группа Полипластик»	Договор поставки N ЗГС-54-1024 от 01.10.24		6 306		Безналичная форма расчетов. Поставка товара согласно спецификациям.		
10	ООО «ВТП»	Договор поставки № ГС-2024/016 /1 от 13.08.2024		15 110		Безналичная форма расчетов. Поставка товара согласно спецификациям.		
11	ООО «ВТП»	Договор поставки № ЗГС-2025/04 от 10.07.2025			2 690 0	Безналичная форма расчетов. Поставка товара согласно спецификациям.		
12	ООО «ВТП»	Договор поставки N ГС-2024/014 от 01.03.24 спецификация 2 (МОНОТЕК)			39 949	Безналичная форма расчетов. Поставка товара согласно спецификациям.		
13	ООО «Группа Полипластик»	Договор N ОУ/2024-183/2 от 01.10.24		1 326	1 326	Безналичная форма расчетов. Поставка товара согласно спецификациям.		
14	ООО «ПОЛИПЛАСТИК СП»	Договор поставки N ЗГС-0124 от 01.10.24		7 478		Безналичная форма расчетов. Поставка товара согласно спецификациям.		

3. Виды и объем операций Общества со связанными сторонами:			
№ п/п	**Признак связанности и вид операции**	**За 2024**	**за 2025**
1	ООО «Группа Полипластик». Договор процентного займа З/2022-164 от 19.10.2022.	**32 687**	**71 650**

2	ООО «Группа Полипластик». Договор процентного займа 240220/ГПП/ЗГС от 20.02.24	**132 214**	**10 462**
3	ООО «ВТП». Договор аренды земли N WTP-2022/021 от 27.12.2022	**1 510**	**1 146**
4	ООО «ВТП». Договор аренды WTP-2024/016 от 13.05.2024(гараж)	**206**	**108**
5	ООО «ВТП». Договор подряда № ГС-2023/008 от 28.09.23	**1 100**	
6	Ошибочно перечислены и возвращены средства по договору поставки N WTP-2024/026/1 от 21.10.2024	**11 500**	
7	ООО «ВТП». Договор поставки № WTP-2023/032 от 01.09.23	**126 845**	**47 945**
8	ООО «ВТП». Договор WTP-2024/017 от 14.05.2024	**111**	
9	ООО «ВТП». Договор поставки N ГС-2024/014 от 01.03.24(Тонкий мыс)	**73 697**	**61 097**
10	ООО «Группа Полипластик». Договор поставки N ЗГС-54-1024 от 01.10.24	**9 222**	**74 438**
11	ООО «ВТП». Договор поставки № ГС-2024/016 /1 от 13.08.2024	**15 110**	**15 155**
12	ООО «Группа Полипластик». Договор ОУ/2024-183/2 от 01.10.24	**1 326**	
13	ООО «Полипластик СП». Договор поставки N ЗГС-0124 от 01.10.24	**17 381**	**3 914**
14	ООО «ВТП», дог. поставки N ГС-2023/014 от 16.10.2023	**67**	**2 866**
16	ООО «ВТП». Договор поставки N ЗГС-2025/04 от 10.07.25		**2 690**
17	ООО «ВТП» Договор поставки № ГС-2024/014 от 01.03.24 Спецификация 2 (МОНОТЕК)		**39 949**
18	ООО «ВТП». Договор аренды № WTP-2025/А-15 от 01.05.2025		**216**

К основному управленческому персоналу относятся: генеральный директор, зам. генерального директора по производству, директор по закупкам и логистике, зам. генерального директора.

В течение 2024 г. и 2025 г. Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

	2025 г.	**2024 г.**
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т.п.), в т.ч взносы во внебюджетные фонды	9 575	11 083

21. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

У Общества отсутствуют условные обязательства и условные активы.

Незавершенные судебные разбирательства и претензионные споры отсутствуют.

22. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ 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, отсутствуют.

23. УГРОЗА НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В течение года, закончившегося 31.12.2025 г., Общество получило чистый убыток в размере (54 329) тыс. руб., на эту дату чистые активы Организации имеют отрицательную величину.

Общество провело анализ текущей деятельности 2025 года и запланировало сокращение общепроизводственных и управленческих расходов на 2026г. С целью улучшения показателей Общество заключило на 2026 г. договоры на производство оборудования общей суммой 121 580 тыс.руб. Также Общество планирует сокращение расходов по процентам, путем погашения займов за счет погашенной дебиторской задолженности. Что позволит Обществу иметь положительную динамику по сравнению с итогами 2025 года

Эта ситуация не указывает на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Руководство заявляет об отсутствии угрозы непрерывности деятельности Общества и способности его продолжать свою деятельность в ближайшие 12 месяцев.

24. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и не имеет намерения в прекращении деятельности.

Руководство Общества считает, что санкции, введенные Европейскими странами и их союзниками после 24.02.2022г, не окажут существенного влияния на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

Руководство Общества следит за развитием ситуации и считает, что предпринимает все необходимые меры для устойчивого функционирования бизнеса и улучшения финансового положения Общества.

25. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

1. **Информация о финансовых рисках**: рыночные риски – отсутствуют.
   - кредитные риски – отсутствуют.
   - риски ликвидности – отсутствуют.

2. **Информация о правовых рисках:**
   - риски валютного и таможенного регулирования - отсутствуют,
   - риски, связанные с изменением налогового законодательства - отсутствуют

3. Страновые и региональные риски - отсутствуют

4. Репутационный риск - отсутствуют

5. Информация о других видах потенциально существенных рисков - отсутствует

Генеральный директор _____ **Полищук А.О.**

(подпись) (расшифровка подписи)

«03» февраля 2026 г.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	88 782	(7 066)	25 870	-	-	(5 568)	-	-	-	-	-	114 653	(12 634)
	За 2024 г.	87 307	(1 678)	1 476	-	-	(5 388)	-	-	-	-	-	88 782	(7 066)
в том числе: Здания	За 2025 г.	56 428	(1 876)	25 655	-	-	(1 952)	-	-	-	-	-	82 083	(3 827)
	За 2024 г.	56 428	-	-	-	-	(1 876)	-	-	-	-	-	56 428	(1 876)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	32 188	(5 108)	-	-	-	(3 495)	-	-	-	-	-	32 188	(8 603)
	За 2024 г.	30 829	(1 650)	1 359	-	-	(3 458)	-	-	-	-	-	32 188	(5 108)
Офисное оборудование	За 2025 г.	166	(82)	215	-	-	(121)	-	-	-	-	-	382	(204)
	За 2024 г.	50	(28)	116	-	-	(55)	-	-	-	-	-	166	(82)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	3 251	(511)	-	-	-	(343)	-	-	-	3 251	(853)
	За 2024 г.	3 517	(156)	-	(266)	-	(355)	-	-	-	3 251	(511)
в том числе: Земельные участки	За 2025 г.	3 251	(511)	-	-	-	(343)	-	-	-	3 251	(853)
	За 2024 г.	3 517	(156)	-	(266)	-	(355)	-	-	-	3 251	(511)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	104 417	84 457	88 991
в том числе: Здания	78 256	54 552	56 428
Машины и оборудование (кроме офисного)	23 585	27 080	29 179
Офисное оборудование	178	84	22
Земельные участки	2 398	2 740	3 361
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	622	-	220	-	(626)	(215)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 836	-	(1 051)	(1 163)	622	-
в том числе: Оргтехника	За 2025 г.	-	-	215	-	-	(215)	-	-
	За 2024 г.	-	-	116	-	-	(116)	-	-
Оборудование	За 2025 г.	-	-	5	-	(5)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 378	-	(331)	(1 047)	-	-
Авансы, выданные на приобретение основных средств	За 2025 г.	622	-	-	-	(622)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 341	-	(720)	-	622	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	24 723	-	932	-	-	(25 655)	-	-
	За 2024 г.	-	-	25 054	-	(19)	(312)	24 723	-
в том числе: Производственный комплекс г.Кириши участок с кад.номером 47:27:0701008	За 2025 г.	24 723	-	932	-	-	(25 655)	-	-
	За 2024 г.	-	-	24 723	-	-	-	24 723	-
Ящик силовой ЯВЗ-31-IP54, УХЛ3, 100А, с ПН-2-100А, с расп. коробкой и силовым кабелем	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	19	-	(19)	-	-	-
Аппарат для сварки TIG/EWM Tetrix 200 DC Comfort 2.0 puls 8P	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	312	-	-	(312)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость / резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	24 960	-	52 141	(74 241)	-	-	X / X	2 861	-
	За 2024 г.	2 242	-	267 690	(244 972)	-	-	X / X	24 960	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	12 687	-	15 455	(1 218)	-	-	(24 064) / -	2 861	-
	За 2024 г.	2 131	-	88 514	(77 958)	-	-	9 734 / -	12 687	-
Готовая продукция	За 2025 г.	12 273	-	-	(70 611)	-	-	58 338 / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(62 643)	-	-	74 916 / -	12 273	-
Товары	За 2025 г.	-	-	2 377	(2 401)	-	-	24 / -	-	-
	За 2024 г.	112	-	25 235	(25 347)	-	-	- / -	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	34 309	(11)	-	-	(34 297) / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	79 024	(79 024)	-	-	- / -	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	190 650	-	52 997	-	(119 802)	-	-	-	123 845	-
	За 2024 г.	196 814	-	188 549	-	(194 713)	-	-	-	190 650	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 186	-	49 295	-	(6 156)	-	-	-	49 325	-
	За 2024 г.	73 956	-	6 084	-	(73 854)	-	-	-	6 186	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	176 632	-	4 480	-	(109 153)	-	-	-	71 959	-
	За 2024 г.	122 837	-	174 632	-	(120 837)	-	-	-	176 632	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	781	-	(781)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	781	-	-	-	-	-	781	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	7 052	-	-	-	(4 492)	-	-	-	2 559	-
	За 2024 г.	-	-	7 052	-	-	-	-	-	7 052	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	21	-	-	-	(21)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	190 650	-	52 997	-	(119 802)	-	-	X	123 845	-
	За 2024 г.	196 814	-	188 549	-	(194 713)	-	-	X	190 650	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	72 658	-	-	(40 280)	-	-	32 378
	За 2024 г.	168 384	-	-	(95 726)	-	-	72 658
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 658	-	-	(280)	-	-	2 378
	За 2024 г.	2 913	-	-	(255)	-	-	2 658
Долгосрочные займы	За 2025 г.	70 000	-	-	(40 000)	-	-	30 000
	За 2024 г.	165 472	-	-	(95 472)	-	-	70 000
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	259 604	64 512	-	(73 831)	-	-	250 285
	За 2024 г.	116 616	259 161	-	(116 173)	-	-	259 604
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	40 379	91	-	(37 283)	-	-	3 187
	За 2024 г.	112 701	40 371	-	(112 693)	-	-	40 379
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	8 217	33 291	-	(8 217)	-	-	33 291
	За 2024 г.	67	8 217	-	(67)	-	-	8 217
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	9	26	-	(9)	-	-	26
	За 2024 г.	-	9	-	-	-	-	9
Расчеты по аренде	За 2025 г.	255	25	-	-	-	-	280
	За 2024 г.	445	-	-	(190)	-	-	255
Краткосрочные займы	За 2025 г.	164 541	-	-	(25 045)	-	-	139 496
	За 2024 г.	-	164 541	-	-	-	-	164 541
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	40 832	30 820	-	-	-	-	71 652
	За 2024 г.	-	40 832	-	-	-	-	40 832
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	432	144	-	-	-	-	576
	За 2024 г.	2 788	337	-	(2 693)	-	-	432
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3 393	-	-	(3 276)	-	-	117
	За 2024 г.	80	3 313	-	-	-	-	3 393
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	519	-	-	(519)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	631	68	-	-	-	-	699
	За 2024 г.	5	626	-	-	-	-	631
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	914	46	-	-	-	-	961
	За 2024 г.	-	914	-	-	-	-	914
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	(10)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	332 262	64 512	-	(114 111)	-	X	282 663

	За 2024 г.	285 000	259 161	-	(211 899)	-	X	332 262

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 455	1 781	1 302	-	1 935
	За 2024 г.	-	1 455	-	-	1 455
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 455	1 781	1 302	-	1 935
	За 2024 г.	-	1 455	-	-	1 455

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	27 444	100 926
Затраты на оплату труда	31 423	25 028
Отчисления на социальные нужды	9 853	7 932
Амортизация	5 910	5 743
Прочие затраты	5 327	17 244
Итого по элементам	79 957	156 873
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	12 273	(12 273)
Итого расходы по обычным видам деятельности	92 230	144 600