

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Карбона Инвестментс»

1. Основные виды экономической деятельности.

Общество с ограниченной ответственностью «Карбона Инвестментс» (далее – Общество) создано в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

| Наименование | Характеристика |
|---|--|
| Полное наименование Предприятия | Общество с ограниченной ответственностью «Карбона Инвестментс» |
| Сокращенное наименование Предприятия | ООО «Карбона Инвестментс» |
| Место нахождения: | 119530, Москва г, ш. Очаковское, дом 18, строение 3 |
| Телефон | +7 (495) 745-68-57 |
| Электронная почта | nikitin@polyplastic.ru |
| Дата государственной регистрации | 11.03.2010 г. |
| Основной регистрационный номер | 1107746183566 |
| Численность работающих | 3 за 2025 г., 3 за 2024 г. |
| Код ОКВЭД | 68.20.2 (Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом) |
| ИНН/КПП | ИНН 7736614997, КПП 772901001 |
| Генеральный директор | Лаврентьева Джульетта Цедэновна (Протокол Участников Общества № 32 от 16.01.2025 г.). |
| Главный бухгалтер | Никитин Игорь Геннадьевич (Приказ №201-01к от 01.02.2013 г.). |

Общество не имеет обособленных подразделений, выведенных на отдельный баланс.

Основными видами деятельности ООО «Карбона Инвестментс» являются: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Согласно Протоколу № 34 от 07.10.2025 г. участников Общества было принято решение утвердить аудитором бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год - ООО «Интерком-Аудит".
Местонахождение: 125124, г. Москва, 3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13, этаж 7, помещение XV, комната 6
ИНН / КПП 7729744770/771401001 ОГРН 1137746561787.

2. Учетная политика.

Положение по Учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества, действующая в 2025 году, утверждена 28 декабря 2024 г.

Первоначальная стоимость основных средств Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования основных средств.

Организация проводит проверку основных средств и капитальных вложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Выручка от оказания услуг признается в соответствии с ПБУ 9/99 при наличии следующих условий:

- организация 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 организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

- 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.

Утверждение способа ведения бухгалтерского учета новых видов хозяйственной деятельности не является изменением учетной политики.

Все расходы, связанные с осуществлением деятельности Общества, отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Общехозяйственные расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99).

При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Полученные займы учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора. Если по состоянию на последний день отчетного периода срок погашения задолженности (по сумме займа, процентам) превышает 12 месяцев, обязательство отражается в составе долгосрочной кредиторской задолженности. В противном случае долг является краткосрочным обязательством.

Согласно приказам № 1 от 16.10.2025 г., № 2 от 16.10.2025 г. и № 3 от 16.10.2025 г. на предприятии была проведена годовая инвентаризация. Статьи годовой бухгалтерской отчетности подтверждены результатами инвентаризации имущества и обязательств.

В связи со вступлением с 1 января 2025 года ФСБУ 4/2023 Общество изменило представление следующих статей в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах:

- введена дополнительная детализация показателей строки 1150 «Основные средства», в том числе «Права пользования активами»;

- показатели прочих доходов и расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни, зачитываются в отчете о финансовых результатах (реализация прочего имущества).

Корректировки в бухгалтерскую отчетность прошлых периодов не вносились.

В бухгалтерской отчетности за 2025 год сопоставимые показатели бухгалтерского баланса в части показателей 31.12.2023 г. и 31.12.2024 г. не пересчитываются. Сравнительные данные за 2024 г., представленные в отчете о финансовых результатах за 2025 г., не пересчитываются.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами.

3. Нематериальные активы.

На 31.12.2025 г. и 31.12.2024 г. показатель в Организации отсутствует.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | | |
|--|------------|--|---------------------------------------|---------------------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Инвестиционная недвижимость - всего | За 2025 г. | 402 461 | (185 390) | - | (2 585) | 1 160 | (13 833) | - | - | - | - | - | 399 876 | (198 083) |
| | За 2024 г. | 402 461 | (171 486) | - | - | - | (13 904) | - | - | - | - | - | 402 461 | (185 390) |
| в том числе: Здания | За 2025 г. | 386 574 | (171 335) | - | (2 585) | 1 160 | (12 779) | - | - | - | - | - | 383 989 | (182 953) |
| | За 2024 г. | 386 574 | (158 485) | - | - | - | (12 850) | - | - | - | - | - | 386 574 | (171 335) |
| Сооружения | За 2025 г. | 15 887 | (14 055) | - | - | - | (1 054) | - | - | - | - | - | 15 887 | (15 109) |
| | За 2024 г. | 15 887 | (13 001) | - | - | - | (1 054) | - | - | - | - | - | 15 887 | (14 055) |

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|------------------------------------|------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---|---|---------------------------------------|-------------|-------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | 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 | накопленные амортизация и обесценение | | |
| Права пользования активами - всего | За 2025 г. | 118 835 | (14 095) | 12 539 | (1 682) | - | (3 041) | - | - | - | 129 692 | (17 136) |
| | За 2024 г. | 118 835 | (11 338) | - | - | - | (2 756) | - | - | - | 118 835 | (14 095) |
| в том числе: Земельные участки | За 2025 г. | 118 835 | (14 095) | 12 539 | (1 682) | - | (3 041) | - | - | - | 129 692 | (17 136) |
| | За 2024 г. | 118 835 | (11 338) | - | - | - | (2 756) | - | - | - | 118 835 | (14 095) |

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 | 314 370 | 321 812 | 338 473 |
| в том числе: | | | |
| Здания | 201 036 | 215 239 | 228 090 |
| Сооружения | 778 | 1 832 | 2 886 |
| Земельные участки | 112 557 | 104 741 | 107 497 |
| Неамортизируемые основные средства - всего | - | - | - |

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г. в Организации отсутствуют.

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г. в Организации отсутствуют.

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г. в Организации отсутствуют.

4. Финансовые вложения.

На 31.12.2025 г. и 31.12.2024 г. в Организации отсутствуют финансовые вложения.

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 | 3а 2025 г. | - | - | 31 968 | (31 968) | - | - | X | X | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | 36 904 | (36 904) | - | - | X | X | - | - |
| в том числе: Сырье и материалы | 3а 2025 г. | - | - | 218 | (218) | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | 292 | (292) | - | - | - | - | - | - |
| Незавершенное производство | 3а 2025 г. | - | - | 31 749 | (31 749) | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | 36 612 | 36 612 | - | - | - | - | - | - |

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, на 31.12.2025 г. и на 31.12.2024 г. в Организации отсутствуют.

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 | |
|--|------------|----------------------|-------------------------------|---|------------------------------------|----------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
| | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило | | списано | | | переклассифицировано | 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 | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 3а 2025 г. | 1 707 | - | 152 | - | (1 587) | - | - | - | 273 | - |
| | 3а 2024 г. | 1 858 | (138) | 1 435 | - | (1 586) | - | (138) | - | 1 707 | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | 265 | - | 81 | - | (165) | - | - | - | 181 | - |
| | 3а 2024 г. | 266 | - | (7) | - | 6 | - | - | - | 265 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | 138 | (138) | - | - | (138) | - | (138) | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 3а 2025 г. | 1 442 | - | (20) | - | (1 422) | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | 1 454 | - | 1 442 | - | (1 454) | - | - | - | 1 442 | - |
| Итого | 3а 2025 г. | 1 707 | - | 152 | - | (1 587) | - | - | X | 273 | - |
| | 3а 2024 г. | 1 858 | (138) | 1 435 | - | (1 586) | - | (138) | X | 1 707 | - |

7.2. Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. и на 31.12.2024 г. в Организации отсутствует.

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 | | переклассифицировано | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | | |
| Долгосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 214 485 | 13 257 | - | (44 403) | - | - | 183 339 |
| | За 2024 г. | 205 225 | 11 550 | - | (2 290) | - | - | 214 485 |
| в том числе: Расчеты по аренде | За 2025 г. | 109 903 | 13 257 | - | (1 121) | - | - | 122 039 |
| | За 2024 г. | 99 775 | 11 550 | - | (1 422) | - | - | 109 903 |
| Долгосрочные займы | За 2025 г. | 104 582 | - | - | (43 282) | - | - | 61 300 |
| | За 2024 г. | 105 450 | - | - | (868) | - | - | 104 582 |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 11 395 | 2 475 | - | (1 312) | - | - | 12 559 |
| | За 2024 г. | 48 694 | 1 723 | 1 | (39 022) | - | - | 11 395 |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 773 | 1 086 | - | (773) | - | - | 1 086 |
| | За 2024 г. | 470 | 560 | 1 | (257) | - | - | 773 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 12 016 | - | - | (12 016) | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 6 067 | - | - | (6 067) | - | - | - |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | 302 | 369 | - | 302 | - | - | 369 |
| | За 2024 г. | 10 673 | - | - | (10 371) | - | - | 302 |
| Проценты по займам и кредитам | За 2025 г. | 223 | - | - | (157) | - | - | 65 |
| | За 2024 г. | 10 106 | - | - | (9 883) | - | - | 223 |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 3 905 | - | - | (13) | - | - | 3 892 |
| | За 2024 г. | 3 921 | 12 | - | (28) | - | - | 3 905 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | 4 968 | 1 020 | - | - | - | - | 5 988 |
| | За 2024 г. | 3 954 | 1 015 | - | - | - | - | 4 968 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 369 | 1 | - | (18) | - | - | 351 |
| | За 2024 г. | 714 | 54 | - | (399) | - | - | 369 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | 856 | - | - | (48) | - | - | 807 |
| | За 2024 г. | 773 | 83 | - | - | - | - | 856 |
| Итого | За 2025 г. | 225 880 | 15 732 | - | (45 715) | - | X | 195 898 |
| | За 2024 г. | 253 919 | 13 273 | 1 | (41 312) | - | X | 225 880 |

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств) на 31.12.2025 г. и на 31.12.2024 г. в Организации отсутствуют.

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. | 1 820 | 14 524 | 14 341 | - | 2 002 |
| | За 2024 г. | 1 048 | 12 241 | 11 468 | - | 1 820 |
| в том числе: Резерв ежегодных отпусков | За 2025 г. | 1 820 | 14 524 | 14 341 | - | 2 002 |
| | За 2024 г. | 1 047 | 12 241 | 11 468 | - | 1 820 |

9. Обеспечения обязательств на 31.12.2025 г. и на 31.12.2024 г. в Организации отсутствуют.

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 218 | 292 |
| Затраты на оплату труда | 22 912 | 28 855 |
| Отчисления на социальные нужды | 4 689 | 5 521 |
| Амортизация | 16 873 | 16 661 |
| Прочие затраты | 33 209 | 34 585 |
| Итого по элементам | 77 901 | 85 914 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 77 901 | 85 914 |

11. Государственная помощь.

Государственная помощь на 31.12.2025 г. и на 31.12.2024 г. в Организации отсутствует.

12. Иная информация.

12.1 Отложенные налоговые активы.

По строке 1180 "Отложенные налоговые активы" отражаются отложенные налоговые активы, по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» отражаются отложенные налоговые обязательства, тыс. руб.:

| Наименование показателя | Счет | Сумма на 31.12.2025 | Сумма на 31.12.2024 | Сумма на 31.12.2023 |
|---|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Отложенные налоговые активы- ВСЕГО | 1180 | 115 050 | 110 128 | 90 346 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 09 | 10 | 10 | 8 |
| Оценочные обязательства и резервы | 09 | 359 | 360 | 146 |
| Расходы будущих периодов | 09 | 1 733 | 5 373 | 6 937 |
| Убытки прошлых лет | 09 | 3 073 | 3 073 | - |
| Арендные обязательства | 09 | 109 875 | 101 312 | 83 185 |
| Отложенные налоговые обязательства - ВСЕГО | 1420 | 107 412 | 99 947 | 82 594 |
| Основные средства | 77 | 28 139 | 26 186 | 21 499 |
| Проценты по обязательствам | 77 | 79 273 | 73 761 | 61 095 |

12.2. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Денежные средства и денежные эквиваленты, отраженные по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса, представляют собой, тыс. руб.:

| Наименование счета | Сальдо на 31.12.2025 | Сальдо на 31.12.2024 | Сальдо на 31.12.2023 |
|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| ОАО «НК БАНК» | 19 | 9 | 12 |
| ОАО АКБ «МЕТАЛЛИНВЕСТБАНК» | 32 | 59 | 38 |
| ВСЕГО | 51 | 68 | 50 |

Расшифровка прочих поступлений и платежей, отраженных в ОДДС за 2025 год в составе денежных потоков от текущих операций, тыс. руб.:

| Наименование | Код строки | за 2025 г. | за 2024 г. |
|--------------------------------|---------------|------------|------------|
| Прочие поступления | 4119 | 24 002 | 17 436 |
| Возврат авансов от поставщиков | 4119 | - | 431 |

| Наименование | Код строки | за 2025 г. | за 2024 г. |
|--|-------------|---------------|---------------|
| Сумма НДС, начисленного к уплате/возмещению при расчетах с контрагентами | 4119 | 1 057 | 17 005 |
| Прочие платежи | 4129 | 15 239 | 27 280 |
| Выдача в подотчет | 4129 | - | 10 |
| Оплата банковских услуг | 4129 | 61 | 69 |
| Уплачен в бюджет налог на имущество | 4129 | 14 864 | 14 604 |
| Уплачен в бюджет НДС | 4129 | - | 12 420 |
| Уплачена в бюджет государственная пошлина | 4129 | 67 | 21 |
| Взыскание по постановлению расходов на оплату экспертизы | 4129 | 247 | 156 |

12.3. Прочие оборотные активы.

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражаются суммы расходов будущих периодов, тыс. руб.:

| Наименование счета | Счет | Сальдо на 31.12.2025 | Сальдо на 31.12.2024 | Сальдо на 31.12.2023 |
|------------------------------------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Право пользования «Контур-Экстерн» | 97.21 | 12 | 10 | 10 |
| ВСЕГО | 1260 | 10 | 10 | 10 |

12.4. Уставной капитал.

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 в соответствии с Уставом составляет 30 000 тыс. руб.

Уставный капитал оплачен полностью.

В 2024 и 2025гг изменения в уставный капитал не вносились.

12.5 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Структура нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», представляет собой следующее, (тыс. руб.)

| Наименование | Сумма на 31.12.2025 | Сумма на 31.12.2024 | Сумма на 31.12.2023 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), ВСЕГО | 95 011 | 76 474 | 64 800 |
| Нераспределенная прибыль (убыток) прошлых лет | 76 474 | 64 800 | 92 226 |
| Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года | 18 537 | 11 674 | (27 426) |

12.6. Отложенные налоговые обязательства.

По строке 1180 "Отложенные налоговые активы" отражаются отложенные налоговые активы, по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» отражаются отложенные налоговые обязательства, тыс. руб.:

| Наименование показателя | Счет | Сумма на 31.12.2025 | Сумма на 31.12.2024 | Сумма на 31.12.2023 |
|---|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Отложенные налоговые активы- ВСЕГО | 1180 | 115 050 | 110 128 | 90 346 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 09 | 10 | 10 | 8 |
| Оценочные обязательства и резервы | 09 | 359 | 360 | 146 |
| Расходы будущих периодов | 09 | 1 733 | 5 373 | 6 937 |
| Убытки прошлых лет | 09 | 3 073 | 3 073 | - |
| Арендные обязательства | 09 | 109 875 | 101 312 | 83 185 |
| Отложенные налоговые обязательства - ВСЕГО | 1420 | 107 412 | 99 947 | 82 594 |
| Основные средства | 77 | 28 139 | 26 186 | 21 499 |
| Проценты по обязательствам | 77 | 79 273 | 73 761 | 61 095 |

12.7. Доходы по обычным видам деятельности.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг, отраженная по строке 2110 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее, тыс. руб.:

| Наименование показателя | Код строки | За 2025 г. | За 2024 г. |
|--|------------|------------|------------|
| Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом | 2110 | 136 378 | 120 626 |

12.8 Расходы по обычным видам деятельности.

Себестоимость продаж, отраженная по строке 2120 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее, тыс. руб.:

| Наименование показателя | Код строки | За 2025 г. | За 2024 г. |
|--|-------------|---------------|---------------|
| Амортизация ОС | 20.01 | 13 833 | 13 904 |
| Расходы на ремонт объектов инфраструктуры | 20.01 | - | 1 232 |
| Расходы на эксплуатацию объектов инфраструктуры | 20.01 | 626 | 97 |
| Расходы на эксплуатацию производственных помещений | 20.01 | 5 705 | 5 362 |
| Расходы по водоснабжению и канализации | 20.01 | 1 678 | 1 472 |
| Расходы по теплоснабжению | 20.01 | 2 927 | 2 531 |
| Расходы по электроэнергии | 20.01 | 7 123 | 2 531 |
| ИТОГО себестоимость продаж | 2120 | 31 892 | 36 619 |

Управленческие расходы, отраженные по строке 2220 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее, тыс. руб.:

| Наименование показателя | Код строки | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|------------|
| Аренда земли | 26 | 3 041 | 2 756 |
| Аудиторские услуги | 26 | 71 | 71 |
| Взносы по НДС | 26 | 274 | 346 |
| Налог на имущество | 26 | 14 858 | 14 881 |
| Оплата труда | 26 | 22 912 | 28 856 |
| Расходы на информационные технологии | 26 | 36 | 22 |
| Прочие расходы, не уменьш.н/обл | 26 | - | (5 578) |
| Расходы на имущество (МБП) | 26 | 218 | 230 |
| Расходы на подготовку и переподготовку кадров | 26 | - | 65 |
| Расходы на почтовые услуги | 26 | - | 10 |
| Расходы на юридические услуги | 26 | 20 | 2 125 |
| Расходы по оценке имущества | 26 | 165 | 335 |
| Страховые взносы | 26 | 4 414 | 5 176 |

| Наименование показателя | Код строки | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-------------------------------------|-------------|---------------|---------------|
| ИТОГО управленческие расходы | 2220 | 46 009 | 49 295 |

12.9 Прочие доходы и расходы.

Прочие доходы и расходы, отраженные по строкам 2340 и 2350 отчета о финансовых результатах соответственно, представляют собой следующее, тыс. руб.:

| Наименование показателя | Код строки | За 2025 г. | За 2024 г. |
|--|------------|---------------|---------------|
| Прочие доходы | | - | 11 906 |
| Реализация долей | 2340 | - | 11 902 |
| Резервы по сомнительным долгам | 2340 | - | 4 |
| Прочие расходы | | 33 756 | 38 201 |
| Процентные расходы | 2330 | 11 230 | 10 429 |
| Проценты к уплате | 2330 | 20 573 | 20 346 |
| Ликвидация ОС и иного имущества | 2350 | 1 480 | 4 075 |
| Пени, штрафы и санкции, перечисляемые в бюджет | 2350 | 1 | - |
| Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров | 2350 | 8 | - |
| Прочие расходы, не уменьш.н/обл | 2350 | - | 280 |
| Расходы на услуги банков (РКО) | 2350 | 60 | 66 |
| Реализация долей | 2350 | - | 1 795 |
| Сборы, пошлины и судебные расходы | 2350 | 334 | 31 |
| Штрафные санкции за нарушение дог.обязательств | 2350 | - | 7 |

12.10. Налог на прибыль.

Величина налога на прибыль (строка 2410 Отчета о финансовых результатах) определена, исходя из кассового метода.

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога, тыс. руб.:

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-----------------------------|------------|------------|
| Текущий налог на прибыль | (3 640) | (345) |
| Отложенный налог на прибыль | (2 544) | 2 430 |
| Прочие прибыли и убытки | (6 184) | 2 085 |

12.11. События после отчетной даты

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98) события после отчетной даты отсутствуют.

12.12. Связанные стороны.

Участниками Общества являются:

- ООО "Группа ПОЛИПЛАСТИК", размер уставного капитала составляет 29 970 тыс. руб., доля 99,9%;

- Лаврентьева Джульетта Цедэновна, размер уставного капитала составляет 30 тыс. руб., доля 0,1%.

Бенефициар Общества - Горилловский Лев Миронович.

В текущем отчетном периоде имели место следующие основные операции со связанными сторонами, тыс. руб.:

| № | Группы связанных сторон | Виды операций | Период | Сальдо на начало периода | Поступило за период | Выбыло за период | Сальдо на конец периода |
|---|--|-----------------------|-------------------------------|--------------------------|---------------------|------------------|-------------------------|
| 1 | ООО «Группа ПОЛИПЛАСТИК», ИНН 5021013384 | дог. займа | Безналичная, до 31.03.2026 г. | (104 805) | 64 013 | 20 573 | (61 365) |
| | | договор купли-продажи | Безналичная, 100% предоплата | - | 209 | 209 | - |
| | | аренда | Безналичная, 100% предоплата | - | 160 930 | 160 930 | - |
| 2 | ООО «ДКО ПОЛИПЛАСТИК», ИНН 9729289612 | аренда | Безналичная, 100% предоплата | - | 2 723 | 2 723 | - |

Метод ценообразования по операциям между связанными сторонами предполагает отношения в основном на обычных рыночных условиях. Все взаиморасчеты между связанными сторонами производятся в форме безналичных платежей в сроки, установленные соответствующими договорами. Допускается проведения зачета встречных однородных обязательств.

12.13. Вознаграждение основному управленческому персоналу.

Списочная численность работающих за 2025 г составила 3 чел., за 2024 г. – 3 чел.

К управленческому персоналу Общества относятся сотрудники подразделения «Администрация» в количестве 2 человека, включая внешних совместителей, такие как заместитель генерального директора.

Сумма вознаграждений управленческого персонала за 2025 г. составила 22 913 тыс. руб., удержан НДФЛ в сумме 3 678 тыс. руб., сумма начисленных страховых взносов составила 4 677 тыс. руб.

12.14. Условные факты хозяйственной деятельности

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) судебные разбирательства, выданные и полученные гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, имеются, но не оказывают существенного влияния на показатели финансового состояния и бухгалтерской отчетности Общества.

Судебные разбирательства, которые могут существенно повлиять на деятельность Общества, отсутствуют.

Общество получило прибыль в сумме 18 537 тыс. руб. в течение года, закончившегося 31 декабря 2025 г. По состоянию на 31.12.2025 г. активы Общества превышают его текущие обязательства на сумму 125 011 тыс. руб.

12.15. Непрерывность деятельности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена на основании допущения непрерывности деятельности. Руководство Общества рассчитывает продолжать осуществлять деятельность Общества в обозримом будущем.

19 января 2026 г.

Генеральный директор



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Лаврентьева Д.Ц.", written over a horizontal line.

(Лаврентьева Д.Ц.)