

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД ООО «ВераХим»

Отчетный период: 01.01.2025 г. – 31.12.2025 г.

Отчетная дата: 31.12.2025

ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «ВераХим».

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: ООО «ВераХим».

Местонахождение Общества: 123112, г. Москва, наб, Пресненская, д. 8, стр. 1, помещ. 213М.

ОГРН: 1187746725935.

ИНН/КПП 9731007625/ 770301001.

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 20.16 - Производство пластмасс и синтетических смол в первичных формах (основной вид деятельности).

Дополнительные виды деятельности (ОКВЭД): 20.12; 20.30.1; 46.12.3; 46.75.2; 46.76.3; 46.90; 47.99; 72.19.

Общество имеет следующие обособленных подразделения:

- по адресу Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Тополиная, дом 14/1 с присвоенным КПП 231145001

- по адресу Владимирская область, г. Владимир, ул. Гастелло, дом 21А с присвоенным КПП 332845001

Общество в 2025 г. относится к субъектам малого и среднего предпринимательства .

Учредительным документом Организации является Устав.

В 2025 г. действовала редакция Устава, утвержденная Решением единственного учредителя № 1 от 25.07.2018 г., с 20.06.2025 новая редакция Устава, утвержденная Решением единственного учредителя № 07/2025 от 20.06.2025 г.

Уставный капитал Общества на 01.01.2025 г. составлял 10 000 (Десять тысяч), на 31.12.2025 г. составляет 100 000 (Сто тысяч) рублей.

В отчетном периоде до 20.06.2025 г. единственным участником общества являлся гражданин РФ Романов Сергей Викторович, с 20.06.2025г. участники общества гражданка РФ Семенова Мария Павловна (90% владения долями) и гражданин РФ Романов Сергей Викторович (10% владения долями), со 2 июля 2025г. участники общества гражданка РФ Семенова Мария Павловна (90% владения долями) и ООО «ВераХим» (10% владения долями).

Единоличный исполнительный орган Общества (генеральный директор): Леонтьев М.В., (Решение № 2 единственного участника от 09.04.2019 г., Приказ № 3 от 10.04.2019 г., Решение № 05/2024 единственного участника от 28.03.2024 г.).

Обязанности по ведению бухгалтерского учета и составлению отчетности приказом от 29.03.2024 г. г. № 1 возложены на Леонтьева М.В.

Бухгалтерская отчетность ООО «ВераХим» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Среднегодовая численность работающих сотрудников за 2025 г: 54,2 человека, за период, предшествующий отчетному (2024 год) – 53 человек.

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Оценка активов и обязательств

Все стоимостные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности приведены в тысячах рублей.

Оценка активов и обязательств произведена по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применялся официальный курс валюты, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных в банках, средства в расчетах (за исключением средств выданных и полученных авансов, предварительной оплаты), отражены в отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов ЦБ РФ:

	На 31.12.2025г, руб.	На 31.12.2024г, руб.
1 доллар США	78,2267	101,6797
1 евро	92,0938	106,1028
1 китайский Юань	11,1592	13,4272

Бухгалтерская отчетность

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от заказчиков и покупателей, отражаются с учетом НДС.

НДС с авансов полученных Общество отражает в уменьшение строки 1520 «Кредиторская задолженность».

Права пользования активами в бухгалтерском балансе отражается по строке 1150 "Основные средства" с раскрытием информации в текстовых пояснениях.

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение доходов и расходов;
- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

Обязательство по аренде в зависимости от срока погашения отражается в бухгалтерском балансе по группе статей «Прочие обязательства» в составе долгосрочных обязательств либо по группе статей «Прочие обязательства» в составе краткосрочных обязательств. Информация о движении обязательства по аренде раскрывается с табличных пояснениях по движению кредиторской задолженности (Приложение №8 к данным текстовым пояснениям).

В отчете о движении денежных средств денежные потоки по договорам аренды отражаются следующим образом:

- в части погашения основной суммы обязательства по аренде - в составе финансовых операций;
- в части погашения начисленных процентов по обязательству по аренде - в составе текущих операций;
- платежи по договорам краткосрочной аренды, аренды малоценных объектов, аренды с переменными платежами, которые не зависят от индекса или ставки, - в составе текущих операций.

Основные средства и капитальные вложения

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость больше 100 000 руб.

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

Все объекты основных средств учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Срок полезного использования по основным средствам определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации.

Амортизация по объектам ОС начисляется линейным способом. Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

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

Запасы

Общество применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

При отпуске материалов в производство, при списании материалов их оценка производится по средней стоимости (п. 36 ФСБУ 5/2019).

При реализации товаров их оценка производится по средней стоимости (п. 36 ФСБУ 5/2019).

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением. Затраты на заготовку и доставку до центральных складов (баз) также отражаются в себестоимости запасов.

Резерв под обесценение запасов создается. Общество на конец отчетного года проводит сравнительный анализ балансовой стоимости и чистой стоимости продажи запасов. Если чистая стоимость продажи запасов меньше балансовой стоимости, то создается резерв под обесценение запасов.

Запасы классифицируются по видам товарно-материальных ценностей:

- сырье и материалы;
- товары для продажи,
- НЗП,
- готовая продукция,
- прочие.

Учет незавершенного производства (НЗП)

Затраты, понесенные на производство продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, изделия неукомплектованные, не прошедшие испытания и техническую приемку, а также затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи признаются НЗП.

Прямые затраты формирующие фактическую себестоимость НЗП, учитываемые на счете 20.

Дебиторская задолженность

В бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторская задолженность отражается за вычетом резерва сомнительных долгов.

Организация создает резерв сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично в размере полной суммы дебиторской задолженности, признанной сомнительной.

Величина резерва определяется отдельно по каждому долгу в зависимости от следующих критериев:

- оценки вероятности погашения долга полностью или частично,
- оценки финансового состояния (платежеспособности) должника.

Сумма резерва по сомнительным долгам, не полностью использованная в течение квартала (года), переносится на следующий квартал (год), если необходимость создания резерва и его величина будет подтверждена результатами ежеквартальной инвентаризации.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами и счетами между Организацией и покупателями (заказчиками).

Учет финансовых вложений

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Если в результате проведенной проверки подтверждается устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, в бухгалтерском учете начисляется резерв под обесценение финансовых вложений. Величина указанного резерва определяется как разница между учетной и расчетной стоимостью соответствующих финансовых вложений, определенной по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Оценочные обязательства

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

$$\text{ОценОбяз} = \text{СрЗар}_1 \times \text{Дн}_1 \times (1 + \text{СтВз}_1 / 100) + \text{СрЗар}_2 \times \text{Дн}_2 \times (1 + \text{СтВз}_2 / 100) + \dots + \text{СрЗар}_i \times \text{Дн}_i \times (1 + \text{СтВз}_i / 100) + \dots + \text{СрЗар}_n \times \text{Дн}_n \times (1 + \text{СтВз}_n / 100),$$

где

ОценОбяз - величина оценочного обязательства организации на конец отчетного года;

СрЗар_i - средний дневной заработок i-го работника, исчисленный по состоянию на конец отчетного года в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922);

Дн_i - количество календарных дней отпуска, на которые i-й работник имеет право по состоянию на конец отчетного года;

СтВз_i - суммарная ставка взносов во внебюджетные фонды (в процентах), применяемая к выплатам i-му работнику с 1-го числа следующего месяца;

n - количество работников на отчетную дату.

Если на конец отчетного года оценочное обязательство, отраженное в бухгалтерском учете, меньше определенного по указанной выше формуле, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

Если на конец отчетного года оценочное обязательство, отраженное в бухгалтерском учете, превышает определенное по указанной выше формуле, оценочное обязательство доводится до рассчитанной величины корреспонденцией с прочими доходами.

Доходы и расходы организации

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от продажи готовой продукции, товаров, от оказания услуг.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

К расходам по обычным видам деятельности относятся следующие виды затрат:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- прочие затраты.
- расходы на продажу

Иные расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитываются как прочие расходы.

В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- затраты по аренде помещений общехозяйственного назначения;
- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
- амортизация основных средств управленческого и общехозяйственного назначения и расходы на их ремонт;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

В составе прямых расходов при производстве продукции отражаются:

- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в производстве продукции, и начисленные на такую оплату страховые взносы;
- расходы на приобретение сырья и материалов, потребляемых в процессе производства продукции;
- амортизация основных средств, непосредственно используемых для производства продукции;
- расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых в производстве продукции;
- другие расходы, непосредственно связанные с производством продукции.

В составе коммерческих расходов учитываются расходы, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

- заработная плата коммерческой службы и начисленные на нее страховые взносы;
- затраты по аренде складских и офисных помещений в ОП;
- стоимость информационных, консультационных и аналогичных услуг, связанных с коммерческой деятельностью;
- амортизация основных средств;
- другие аналогичные по назначению коммерческие расходы.

Аренда

ППА признается по фактической стоимости. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей исходя из срока аренды, номинальной стоимости арендных платежей, ставки дисконтирования, рассчитанной на основе ставки привлечения дополнительных заемных средств, соответствующей сроку, обеспечению и иным условиям с оцениваемыми договорами аренды.

Периодичность начисления процентов определяется в зависимости от периодичности арендных платежей и наступления отчетных дат.

Срок аренды рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей). При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей.

Срок полезного использования права пользования активом определяется исходя из срока договора аренды.

Стоимость права пользования активом погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования линейным способом.

Общество применяет упрощенный порядок учета договоров аренды в отношении договоров краткосрочной аренды (по всем предметам аренды вне зависимости от характера и способа их использования) и договоров аренды малоценных объектов (стоимостью, которая не превышает 300 тыс. рублей в отношении каждого предмета аренды).

Арендные платежи по договорам краткосрочной аренды, аренды малоценных объектов, аренды с переменными платежами, не зависящими от индексов или ставок, признаются расходами отчетного периода в течение срока аренды в зависимости от характера использования предмета аренды.

Общество определяет ставку дисконтирования на основании средневзвешенных ставок по кредитам с официального сайта банка России.

Отчет движения денежных средств

Денежные средства и их эквиваленты

Депозитные вклады со сроком погашения до 3-х месяцев отражаются в составе денежных эквивалентов.

Операции, которые сложно отнести к конкретному потоку (текущему, инвестиционному, финансовому), относятся к прочим текущим операциям.

Сворачиваемые денежные потоки

Отражаются свернуто следующие денежные потоки:

- продажа валюты
- возвраты покупателям или от поставщиков, если они были в одном отчетном периоде с поступлением от покупателя или оплатой поставщику.
- перечисление и возврат подотчетных сумм, если они осуществлялись в одном отчетном периоде.
- поступления и перечисление в рамках посреднических договоров

Существенность показателей отчетности и ошибок

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если он составляет 10 % и более от детализируемого. Показатели, составляющие менее 10 % от детализируемого, приводятся обособленно, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя отчетности не менее чем на 10 %. С учетом характера показателя существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Изменения, внесенные в учетную политику в отчетном периоде

Организация применяет ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» с 1 апреля 2025 года.

С 01.01.2025 г. при составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета.

Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией основаны на формах из Приложений № 3 - 8 к ФСБУ 4/2023.

Обществом обеспечена сопоставимость данных в части детализирующих показателей бухгалтерской отчетности, при этом значения обобщающих показателей предшествующих периодов не изменились.

Расходы на приобретение незначительных активов стоимостью менее установленного лимита, не признаваемых в составе ОС, включаются в тот показатель отчета о финансовых результатах, в который включалась бы амортизация основных средств в отсутствие такого лимита. При раскрытии элементов затрат на производство в пояснениях указанные расходы отражаются вместе с амортизацией. *(Основание: п. 9 Рекомендации Р-126/2021-КнР)*

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ И ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Наличие и движение основных средств с соответствующей накопленной амортизации представлено в Приложении № 1 «Наличие и движение основных средств» к текстовым пояснениям.

Общество не имеет доходных вложений, классифицирующихся как инвестиционная недвижимость.

Подробная расшифровка элементов амортизации по объектам основных средств отражены в Приложении № 2 к текстовым пояснениям.

Общество не имеет не амортизируемые ОС.

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования, отсутствуют.

Переоценка ОС в 2025 и 2024 годах не осуществлялась. Обесценение ОС на 31.12.2025 г. и 31.12.2024 г. не отражалось по причине отсутствия признаков обесценения объектов ОС.

Наличие и движение внеоборотных активов представлено в Приложении № 4 «Наличие и движение незавершенного капитального вложения» к текстовым пояснениям.

В 2025, 2024 г. году не было списания и реализации основных средств.

Аренда

Общество имеет в учете договоры аренды, где выступает в качестве арендатора.

Наличие и движение прав пользования активами раскрыто в Приложении № 3 в данном текстовым пояснениям.

ООО «ВераХим» арендовало в 2024 и 2025 годах:

- производственное оборудование. Количество объектов по договору 216 шт. ежемесячная арендная плата на 31.12.2025 - 3 162 тыс. руб. (без НДС).

Договор заключен на неопределенный срок в связи с чем ООО «ВераХим» в 2024 году не отражало по данному договору ППА и обязательство по аренде. На 31.12.2025 аренда оборудования отражается с формированием ППА и обязательства по аренде.

- нежилое помещение площадью 350 кв. м по адресу Владимирская область, МО, город Владимир, ул. Гастело, дом 21а для осуществления коммерческой и административной деятельности. Ежемесячная арендная плата на 31.12.2025 - 2 224 тыс. руб. (без НДС).

Договор заключен на неопределенный срок в связи с чем ООО «ВераХим» в 2024 году не отражало по данному договору ППА и обязательство по аренде. На 31.12.2025 аренда отражена с формированием ППА и обязательства по аренде.

- нежилое помещение, площадью 8,9 кв. м .(г. Москва, Пресненская набережная, дом 8, стр.1, пом. 213М) (офис). Договора аренды расторгнут 8 декабря 2025г. ООО «ВераХим» не отражало по данному договору ППА и обязательство по аренде на основании п. 11, п. 12 ФСБУ 25/2018.

- нежилое помещение площадью 198,2 кв. м по адресу г. Краснодар ул. Тополиная, дом 14/1 (склад), ежемесячная арендная плата на 31.12.2025 - 274 тыс. руб. в месяц. На 31.12.2025 аренда отражена с формированием ППА и обязательства по аренде.

- нежилое помещение (офис). Ежемесячная арендная плата на 31.12.2025 16 тыс. руб.

ООО «ВераХим» не отражало по данным договорам ППА и обязательство по аренде на основании п. 11, п. 12 ФСБУ 25/2018 за 2024 год, На 31.12.2025 аренда отражена с формированием ППА и обязательства по аренде.

- нежилое помещение площадью 10,2 кв. м по адресу г. Новосибирск, ул. Тюменская, дом 2 (офис) ежемесячная арендная плата 6 тыс. руб. на 31.12.2025

ООО «ВераХим» не отражало по данным договорам ППА и обязательство по аренде на основании п. 11, п. 12 ФСБУ 25/2018. На 31.12.2025 аренда отражается с формированием ППА и обязательства по аренде.

Расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде в 2025 году составили – 38 тыс. руб.

Проценты на задолженность по обязательствам на аренду не начислялись в 2024 г.

Сумма начисленных процентов по обязательству по аренде за 2025 года составила 4 386 тыс. руб.

Затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды в 2025, 2024 годах не осуществлялись.

Обществом в 2024, 2025 г. не заключались договора аренды на сдачу оборудования, автомобилей в аренду.

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.

Движение и наличие финансовых вложений представлено в Приложении № 5 «Наличие и движение финансовых вложений» к текстовым пояснениям.

Финансовые вложения в залоге и переданные третьим лицам отсутствуют.

По предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не производится.

Резервы под обесценение финансовых вложений Обществом не создавались, так как признаки обесценения не были выявлены.

ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Приложении № 6 к текстовым пояснениям.

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют.

На 31.12.2025 Общество начислило резерв под обесценение запасов (материалов) в размере 6 966 тыс. руб.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов:

- на 31.12.2025 г. – 1 303 тыс. руб.
- на 31.12.2024 г. – 968 213 тыс. руб.

ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности в отчетном периоде представлена в Приложении № 7 к текстовым пояснениям.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности в отчетном периоде представлена в Приложении № 8 к текстовым пояснениям.

Общество в 2025, 2024 гг. резерв по сомнительным долгам создавался. Подробнее ниже в таблице.

На 01.01.2025	Погашение	Начисление	На 31.12.2025
10 358	(8 066)	3 613	5 904
На 01.01.2024	Погашение	Начисление	На 31.12.2024
8 071	(2282)	4 569	10 358

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024 отсутствует.

КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

Сроки договоров кредитов и займов:

Кредитор	Договор	Дата погашения
Сбербанк России ПАО	Договор № 7М-ГЕН-68S от 08.04.2024 г.	18.04.2025
Сбербанк России ПАО	Договор НКЛ № 7М-І5У-9KR от 08.08.2024 г.	07.08.2025

Движения кредитов и займов расписаны в Приложении № 8

ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Расшифровка *доходов от обычной деятельности*, отраженных в Отчете о финансовых результатах за 2025 и 2024 гг.:

Показатели	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
------------	------------------	------------------

	2025г.	2024г.
Выручка, всего:	977 449	1 788 022
в том числе Продажа товара и ГП	977 369	1 788 022

Доходы компании в 2025 году были получены преимущественно на территории РФ. – 945 747 тыс. руб. Доходы в сумме 31 702 тыс. были получены от реализации клиентам из Белоруссии, Армении и Казахстана.

Доходы компании в 2024 году были получены преимущественно на территории РФ. – 1 729 404 тыс. руб. Доходы в сумме 58 618 тыс. были получены от реализации клиентам из Белоруссии, Армении и Казахстана.

Расшифровка прочих доходов в таблицах ниже.

Тыс. руб.

Состав прочих доходов за 2025 г.	Сумма
Выручка от реализации прочего имущества (материалов)	7 396
Заккрытие резервов по сомнительным долгам	4 264
Исправление ошибок прошлых периодов	5 090
Корректировка оценочных обязательств по оплате труда	2 282
Прочее	998
Итого	20 029
Строка 2340 ОФР за 2025 год	20 029
Отклонение	0

Состав прочих доходов за 2024 г.	Сумма
Выручка от реализации прочего имущества (материалов)	32 305
Заккрытие резервов по сомнительным долгам	1 196
Прочее	1 116
Итого	34 617
Строка 2340 ОФР за 2024 год	34 617
Отклонение	0

Все курсовые разницы за 2025 и 2024 года сформированы по взаимозачётам в у.е.

Курсовые разницы, зачисленные на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации в 2024 г. и в 2025 г. отсутствуют (п. 22 ПБУ 3/2006);

Себестоимость продаж за 2025 год составила 828 792 тыс. руб., за 2024 год составила 1 359 797 тыс. руб.

Расходы компании по элементам затрат:

Наименование показателя	Код	за 2025 г.	за 2024 г.
1	2		4
Материальные затраты	5610	728 943	1 249 473
Расходы на оплату труда	5620	71 257	67 106
Отчисления на социальные нужды	5630	14 573	12 438
Амортизация	5640	5 685	801
Прочие затраты	5650	77 828	80 217

<i>в том числе затраты по услугам</i>		77 266	79 144
Итого по элементам	5660	898 286	1 410 035
Фактическая себестоимость приобретенных для перепродажи товаров	5665	13 505	38 566
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции, товаров и др.	5670	-8 827	-26 830
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции, товаров и др.	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	902 964	1 421 772
Показатели ОФР			
<i>Себестоимость продаж</i>	2120	828 792	1 359 797
<i>Коммерческие расходы</i>	2210	56 718	51 123
<i>Управленческие расходы</i>	2220	17 454	10 852
Итого расходов по обычным видам деятельности в ОФР	X	902 964	1 421 772
Сопоставимость ОФР и таблицы 6 "Затраты"	X	0	0

Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов, осуществлялись Обществом:

- резервы по сомнительным долгам образовывались при формировании прочих расходов компании (91.02 «Прочие расходы»)
- резервы по неотгуленным дням отпуска создаются на счетах 25 «Общехозяйственные расходы » и 26 «Общехозяйственные расходы»

Ниже приведена расшифровка прямых, общехозяйственных и коммерческих расходов:

Прямые расходы (сч. 20,25)	Сумма, тыс. руб.	
	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	728 696	1 249 243
Расходы на оплату труда	29 344	34 163
Отчисления на социальные нужды	6 281	6 304
Амортизация	4 696	711
Аренда оборудования	31 454	32 738
Аренда производственных и складских помещений	22 802	23 124
Прочее	839	1 537
Итого	824 114	1 347 820

Управленческие расходы (сч 26)	Сумма, тыс. руб.	
	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	128	175
Расходы на оплату труда	7 136	2 319
Отчисления на социальные нужды	1 286	426
Амортизация	538	90
Консультационные услуги и аудит	4 248	2 688

Услуги по подбору персонала	703	2 550
Прочее	3 416	2 604
Итого	17 454	10 852
строка 2220 "Управленческие расходы" ОФР	17 454	10852
Отклонение	0	0

Коммерческие расходы (сч 44)	Сумма, тыс. руб.	
	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	119	55
Расходы на оплату труда	34 777	30 625
Отчисления на социальные нужды	7 006	5 709
Амортизация	451	0
Услуги по доставке	10 207	13 915
Прочее	4 158	820
итого	56 718	51 123
Строка 2210 "Коммерческие расходы" ОФР	56 718	51 123
отклонение	0	0

Расшифровка прочих расходов в таблицах ниже.

Тыс. руб.

Состав прочих расходов за 2025	Сумма
Благотворительность	22 203
Себестоимость реализованного прочего имущества (материалов)	6 233
Создание резерва под обесценение запасов	6 966
Курсовые разницы	3 903
Прибыль (убыток) прошлых лет	3 428
Прочее	5 093
Итого	47826
Строка 2350 ОФР за 2025 год	47826
Отклонение	0

Состав прочих расходов за 2024	Сумма
Себестоимость реализованного прочего имущества (материалов)	31 334
Благотворительность	31 100
Формирование резерва по сомнительным долгам	4 569
Курсовые разницы	3 459
Пени, штрафы по договорам с контрагентами	3 089
Прочее	7 809
Итого	81 360
Строка 2350 ОФР за 2025 год	81 360
Отклонение	0

В 2025 г. и в 2024 г. у Общества не было прочих доходов и прочих расходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков.

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Изменение оценочных обязательств на оплату отпусков:

Наименование оценочного обязательства	На 01.01.2025	Начислен резерв	Использован резерв	Списан как избыточная сумма	На 31.12.2025 г.
Резерв на оплату предстоящих отпусков	3 094	7 192	(4 910)	(2 282)	3 414
Наименование оценочного обязательства	На 01.01.2024	Начислен резерв	Использован резерв	Списан как избыточная сумма	На 31.12.2024 г.
Резерв на оплату предстоящих отпусков		5165	(2071)		3 094

ПБУ 18/02

Общество применяет ПБУ 18/02. В отчетном и предшествующем отчетному периодам были признаны:

Тыс. руб.

	за 2025 г.	за 2024 г.
Прибыль по данным БУ	(52 290)	235 851
Ставка налога на прибыль организаций	25%	20%
Условный расход (доход)	(13 073)	47 170
Постоянные налоговые расходы (+):	4 974	6 774
Постоянные налоговые доходы (-):		
ОНА (начисление)(+):	63 008	1 404
ОНА (уменьшение) (-):	(13 708)	(166)
ОНО (начисление) (-):	(41 325)	(214)
ОНО (уменьшение) (+):	124	95
Текущий налог на прибыль:	0	55 062

ОТЧЕТ ДВИЖЕНИЯ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

В соответствии с п.16 ПБУ 23/2011, при заполнении Отчета о движении денежных средств за 2025 г., Общество применило правило свернутого отражения денежных потоков по косвенным налогам (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ.

Взаимоувязка показателей бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств:

Бухгалтерский баланс		Отчет о движении денежных средств	
Показатель	Сумма	Показатель	Сумма
Графа «На 31 декабря отчетного года» строки 1250	117	Графа «За отчетный период» строки 4500	117
Графа «На 31 декабря предыдущего года» строки 1250	14 402	Графа «За отчетный период» строки 4450	14 402
Графа «На 31 декабря года предшествующего предыдущему» строки 1250	1 533	Графа «За предыдущий период» строки 4450	1 533

Прочие поступления по строке 4119 за 2025 г. содержат:

- свернутый НДС в сумме 59 165 тыс. руб.
- возвраты прошлых лет покупателям в сумме 532 974 тыс. руб.

Прочие платежи по строке 4129 за 2025 год содержат возвраты прошлых лет поставщикам в сумме 71 447 тыс. руб.

Прочие поступления по строке 4119 за 2024 г. содержат свернутый НДС в сумме 101 343 тыс. руб.

КОНЕЧНЫЕ БЕНЕФИЦИАРЫ

В отчетном периоде до 20.06.2025 г. единственным участником общества являлся гражданин РФ Романов Сергей Викторович, с 20.06.2025г. участники общества гражданка РФ Семенова Мария Павловна (90% владения долями) и гражданин РФ Романов Сергей Викторович (10% владения долями), со 2 июля 2025г. участники общества гражданка РФ Семенова Мария Павловна (90% владения долями) и ООО «ВераХим» (10% владения долями).

В 2025 г. дивиденды распределялись. Задолженность Общества перед участником по выплате дивидендов на 31.12.2025 г. отсутствует.

У Общества на 31.12.2025 существует кредиторская задолженность в размере невыплаченной действительной стоимости доли участника при выходе из состава участников Общества в сумме 37 812 тыс. руб.

В 2025 г. Романову Сергею Викторовичу была начислена заработная плата в размере 9 492 тыс. руб., в 2024 – 8 498 тыс. руб.

СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанные стороны и операции с ними отражены в таблицах ниже.

Наименование	Основание взаимозависимости	Сумма сделки в 2025 г, тыс. руб.	Сделка	Состояние расчетов на 31.12.2025	
				дебиторская задолженность, тыс. руб.	кредиторская задолженность, тыс. руб.
ООО "НПО СОМЭКС" (ООО КОППОЛ)	п. 6 ст. 105.1 НК РФ	111,45	Получение имущества в аренду	-	66,45
ООО "НПО СОМЭКС" (ООО КОППОЛ)	п. 6 ст. 105.1 НК РФ	10,00	Комиссионное вознаграждение	-	-
ООО "Эласт ПУ"	п. 6 ст. 105.1 НК РФ	71 569,80	Получение имущества в аренду	-	21 400,81
АО "ВЕРАТЕК"	п. 6 ст. 105.1 НК РФ	245 095,95	Реализация товаров	-	142 446,00
АО "ВЕРАТЕК"	п. 6 ст. 105.1 НК РФ	11 171,66	Приобретение товаров	-	-
АО "ВЕРАТЕК"	п. 6 ст. 105.1 НК РФ	10,00	Комиссионное вознаграждение	-	-
АО "ВЕРАТЕК"	п. 6 ст. 105.1 НК РФ	2 288,62	Погашение % за Общество по займу полученному	-	-
ООО "Вератек- Строй"	п. 6 ст. 105.1 НК РФ	6 435,82	Погашение % по выданным займам	-	-
ООО "Вератек- Строй"	п. 6 ст. 105.1 НК РФ	3 685,95	Реализация товаров	3 640,85	0,00

Помимо указанных выше в 2025 году связанными сторонами с Обществом являются ИП Никитин А.Ю., ООО «Вератек», ООО «Вераинтек», ООО «Компи-Проект». Данными лицами сделок в 2025 году не осуществлялось.

Также связанными сторонами Общества в 2025 году являлись единоличный исполнительный орган (генеральный директор), участники Романов С.В. и Семенова М.П. Информация о выплатах данным лицам указана в разделах «Конечные бенефициары» и «Вознаграждение, выплачиваемое основному управленческому персоналу».

Наименование	Основание взаимозависимости	Сумма сделки в 2024 г, тыс. руб.	Сделка	Состояние расчетов на 31.12.2024	
				дебиторская задолженность, тыс. руб.	кредиторская задолженность, тыс. руб.
ООО "НПО СОМЭКС" (ООО КОППОЛ)	п. 6 ст. 105.1 НК РФ		Оказание услуг		
ООО "НПО СОМЭКС" (ООО КОППОЛ)	п. 6 ст. 105.1 НК РФ		Прием товара на комиссию		
ООО "НПО СОМЭКС" (ООО КОППОЛ)	п. 6 ст. 105.1 НК РФ	118,00	Получение имущества в аренду	-	-
ИП Никитин А.Ю.	п. 6 ст. 105.1 НК РФ		Получение процентного займа	-	-
ИП Никитин А.Ю.	п. 6 ст. 105.1 НК РФ	21 450,00	Погашение процентного займа	-	-
ИП Никитин А.Ю.	п. 6 ст. 105.1 НК РФ	1 150,00	Начисление % по полученным займам	-	-
ИП Никитин А.Ю.	п. 6 ст. 105.1 НК РФ	1 387,00	Погашение % по полученным займам	-	-
ООО "Эласт ПУ"	п. 6 ст. 105.1 НК РФ	69 015,00	Получение имущества в аренду	446,00	3 454,00
ООО "Эласт ПУ"	п. 6 ст. 105.1 НК РФ	-	Приобретение товаров	-	-
АО "ВЕРАТЕК"	п. 6 ст. 105.1 НК РФ	1 693 398,80	Реализация товаров	-	260 747,88
АО "ВЕРАТЕК"	п. 6 ст. 105.1 НК РФ	661 647,12	Приобретение товаров	849 556,45	
АО "ВЕРАТЕК"	п. 6 ст. 105.1 НК РФ		Получение товаров на комиссию		
АО "ВЕРАТЕК"	п. 6 ст. 105.1 НК РФ	37 580,96	Погашение % за Общество по займу полученному		2 289,00
ООО "Вератек-Строй"	п. 6 ст. 105.1 НК РФ	70 000,00	Выдача процентного займа	-	-
ООО "Вератек-Строй"	п. 6 ст. 105.1 НК РФ	70 000,00	Погашение процентного займа	-	-
ООО "Вератек-Строй"	п. 6 ст. 105.1 НК РФ	6 436,00	Начисление % по выданным займам	6 436,00	-

ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ, ВЫПЛАЧЕННОЕ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ (ИСПОЛНИТЕЛЬНОМУ ОРГАНУ)

В состав основного управленческого персонала входит Генеральный Директор.

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Заработная плата за 2025 г. (в том числе НДФЛ)	3 281
Страховые взносы за 2025 г.	570
ИТОГО:	3 851
Заработная плата за 2024 г. (в том числе НДФЛ)	2 062
Страховые взносы за 2024 г.	358
ИТОГО:	2 420

Потенциальное краткосрочное вознаграждение основному управленческому персоналу в течение 12 месяцев после отчетной даты составляет 1 034 тыс. рублей страховые взносы составили 175 тыс. руб (п. 18 Положения об оплате труда).

Долгосрочные вознаграждения в виде вознаграждений по окончании трудовой деятельности, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности, вознаграждений в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе, и иных долгосрочных вознаграждений, действующей системой оплаты труда не предусмотрены.

События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год имеются события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Общество не принимало решение об эмиссии ценных бумаг.

Общество не принимало решение о прекращении деятельности.

Чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества, отсутствуют.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

ОБЕСПЕЧЕНИЯ ПОЛУЧЕННЫЕ И ВЫДАННЫЕ

По состоянию на отчетную дату Общество имеет следующие обеспечения обязательств выданные:

Реквизиты Решения участника	Реквизиты договора	Максимальная сумма по договору (тыс. руб.)	Срок действия договора	Фактическая сумма обязательства на отчетную дату (тыс. руб.)
Решение 04/2024 от 05.03.2024 г.	Договор поручительства № PR/SOMEX/21/3 от 30.06.2021 (ДС № 6) в обеспечение обязательств АО "ВЕРАТЕК" (банковские гарантии Росбанк)	1 800 000	До 15.12.2029 г.	275 996 (Сумма банковских гарантий, фактически полученных АО «ВЕРАТЕК» по состоянию на отчетную дату)
Решение 09/2024 от 22.05.2024 г. / Решение 11/2024 от 29.05.2024 г.	Договор поручительства № 7М-GRH-MA3-П1 от 03.05.2024 в обеспечение обязательств АО "ВЕРАТЕК" (кредитная линия) Договор поручительства № 7М-GRH-MA3-П1 от 03.05.2024 (ДС-1 от 17.05.2024) в обеспечение обязательств АО "ВЕРАТЕК"	2 300 000	До 19.12.2028 г.	2 300 000 (Сумма задолженности с учетом процентов по заемным средствам, фактически полученным АО «ВЕРАТЕК» по состоянию на отчетную дату)
Решение 13/2024 от 18.06.2024 г.	Договор поручительства № 06045/МП-ДПЗ от 25.10.2023 (ДС № 2) в обеспечение обязательств ООО " Коломенское производство полиуретанов" (кредитное соглашение)	500 000	+ 2920 к.дн. с даты заключения договора	375 000 (Сумма задолженности с учетом процентов по заемным средствам, фактически полученным ООО «Коломенское производство полиуретанов» по состоянию на отчетную дату)

Решение 15/2024 от 29.07.2024 г.	Договор поручительства № 2418-П от 08.12.2022 (ДС № 2 от 18.07.2024) в обеспечение обязательств АО "ВЕРАТЕК" (Сбер факторинг)	1 725 000	31.01.2026	1 251 819 (Сумма обязательств АО «ВЕРАТЕК» перед ООО «СБЕРБАНК ФАКТОРИНГ» по договору факторинга по состоянию на отчетную дату)
Решение 18/2024 от 19.09.2024 г.	Договор поручительства № 134-22 (в связи с изменением условий Генерального соглашения о предоставлении банковских гарантий № Мск-022/ГР-2022 от 21.06.2022) в обеспечение обязательств АО "ВЕРАТЕК" (банковские гарантии Абсолют банк)	2 600 000	20.12.2029 г.	38 590 (Сумма банковских гарантий, фактически полученных АО «ВЕРАТЕК» по состоянию на отчетную дату)
Решение б/н от 24.10.2024 г.	Договор поручительства № 00725/пЗ в обеспечение обязательств АО «ВЕРАТЕК» по Договору об оказании услуг № 00725 от 30.09.2024 г. (ДС №5 от 30. (агентский договор)	1 100 000	31.03.2028 г.	792 359 (Сумма обязательств АО «ВЕРАТЕК» перед Альфа Факторинг по договору факторинга по состоянию на отчетную дату)
Решение 21/2024 от 31.10.2024 г.	Обеспечение обязательств ООО «ВЕРАТЕК-СТРОЙ» перед АО «Альфа-Банк» по договору о предоставлении гарантии в обеспечение обязательств ООО «ВЕРАТЕК-СТРОЙ» по возврату авансового платежа по договору строительного подряда, заключенному с ООО «ГРК «БЫСТРИНСКОЕ» (банковские гарантии)	1 075 687	30.09.2026 г.	538 675 (Сумма банковских гарантий, фактически полученных ООО «ВЕРАТЕК-СТРОЙ» по состоянию на отчетную дату)
Решение 11/2025 от 04.09.2025г.	Обеспечение обязательств АО «ВЕРАТЕК» по Договору поручительства № 400B01DASMF_ ДП02 от 03.09.2025 г.	600 000	02.12.2028	600 000 (Сумма задолженности с учетом процентов по заемным средствам, фактически полученным АО «ВЕРАТЕК» по состоянию на отчетную дату)
Решение 06/2025 от 18.06.2025	Обеспечение обязательств АО «ВЕРАТЕК» по Договору поручительства № 7М-400B0DS-CS8-П2 от 28.05.2025г.	600 000	21.04.2029	600 000 (Сумма задолженности с учетом процентов по заемным средствам, фактически полученным АО «ВЕРАТЕК» по состоянию на отчетную дату)

Общество не имеет полученных обеспечений обязательств.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

В 2025 году Общество получило убыток в сумме 53 317 тыс. руб. Размер чистых активов на 31.12.2025 составляет 310 801 тыс. руб.

В 2024 году Общество получило чистую прибыль в сумме – 181 907 тыс. руб. Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2024 г., имеет положительную величину и составила 601 838 тыс. руб.

В 2025 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынке пластмассовой и синтетической готовой продукции не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

При оценке обесценения активов (ОС, Запасы, ДЗ и проч.), а также при формировании оценочных обязательств, отложенных налоговых активов было учтено в том числе влияние СВО. С учетом непредсказуемости событий, связанных с СВО, такая оценка подвержена значительной неопределенности.

Общество не имеет полученные и выданные обеспечения обязательств.

Государственная помощь в 2025, 2024 годах Обществу не предоставлялась.

Условные активы и условные обязательства в 2025 и 2024 годах отсутствовали.

Общество не является участником судебных процессов в качестве истца или ответчика, исход которых может оказать существенное влияние на финансовое положение, финансовые результаты или движение денежных средств Общества.

ОЦЕНКА НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ

Общество в 2024 г. имело отрицательные денежные потоки по текущим операциям: (116 402).

Причиной сложившейся ситуации являлась некоторая закредитованность, из которой компания планомерно вышла в 2025 году погасив все полученные ранее кредиты. Сальдо денежных потоков от текущей деятельности в 2025 году положительное 825 810 тыс. руб.

Генеральный директор

Леонтьев М.В.

10.02.2026 г.

Наличие и движение основных средств за 2025, 2024 г. (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
					Выбыло объектов				
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2025 г.	9 027	(938)	283			(1 922)	9 311	(2 860)
	за 2024 г.	1 849	(137)	7 178	0	0	(801)	9027	(938)
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2025 г.	6 294	(848)	283			(1 384)	6 578	(2 233)
	за 2024 г.	1 849	(137)	4 445			(711)	6 294	(848)
Транспортные средства	за 2025 г.	2 733	(90)				(538)	2 733	(627)
	за 2024 г.			2 733			(90)	2733	(90)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:									
Здания	за 2025 г.								
	за 2024 г.								

Элементы амортизации основных средств (тыс. руб.)

Основное средство	Инв. №	СПИ на 31.12.2025	Метод амортизации	Ликвидационная стоимость
Термостат электрический суховоздушный охлаждающий ТСО-1/80	УП-001445	26	Линейный	0
Автопогрузчик 14BD37581 TFN CPCD15-AG2	УП-001742	69	Линейный	0
Электродпечь сопротивления низкотемпературная лабораторная (сушильный шкаф), тип SNOL, модель 58/350	УП-001790	24	Линейный	0
Трактор TD854	УП-002005	73	Линейный	0
Автомобиль Exeed TXL A706CO797	УП-001760	48	Линейный	0
Лабораторная диспергирующая установка ЛДУ-3 МПР с частотно-регулируемым приводом INSTART SDI-G1.5-2B	УП-001386	12	Линейный	0
Вискозиметр Брукфильда	УП-001401	12	Линейный	0
Лабораторная диспергирующая установка ЛДУ-3 МПР с частотно-регулируемым приводом INSTART № 2	УП-001824	26	Линейный	0
Термостат жидкостный, Российская Федерация, BT18	УП-002152	30	Линейный	0
Термостат электрический суховоздушный охлаждающий ТСО-1/80	УП-002138	30	Линейный	0

Наличие и движение прав пользования активами за 2025, 2024 г. (тыс. руб.)

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	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Права пользования активами - всего	2025	0	0	156 424	(1 630)	0	(3 762)	0	154 794	(3 762)
	2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе: Недвижимость	2025			69 601	(1 630)		(3 762)		67 971	(3 762)
	2024									
Движимое имущество (транспортные средства)	2025			86 823					86 823	
	2024									

Наличие и движение незавершенных капитальных вложений за 2025, 2024 года (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего		за 2025г.	-	283	-	(283)	-
	5240	за 2024г.	-	12 695	-	(12 695)	-
		за 2025г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2024г.	-	190	-	(190)	-
Автомобиль Exeed TXL		за 2025г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2024г.	-	2 733	-	(2 733)	-
Трактор LOVOL TD854		за 2025г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2024г.	-	2 454	-	(2 454)	-
Лабораторная диспергирующая установка ЛДУ-3 МПР с частотно-регулируемым приводом INSTART SDI-G1.5-2B		за 2025г.	-	-	-	-	-
	5244	за 2024г.	-	330	-	(330)	-
Автопогрузчик 14BD37581 TFN CPCD15-AG2		за 2025г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2024г.	-	1 471	-	(1 471)	-
Автомобиль Exeed TXL A706CO797		за 2025г.	-	-	-	-	-
	5246	за 2024г.	-	2 733	-	(2 733)	-
Лабораторная диспергирующая установка ЛДУ-3 МПР с частотно-регулируемым приводом INSTART № 2		за 2025г.	-	-	-	-	-
	5247	за 2024г.	-	330	-	(330)	-
Трактор TD854		за 2025г.	-	-	-	-	-
	5248	за 2024г.	-	2 454	-	(2 454)	-
Вискозиметр Брукфильда		за 2025г.	-	-	-	-	-
	5249	за 2024г.	-	-	-	-	-
Термостат электрический суховоздушный охлаждающий ТСО-1/80		за 2025г.	-	121	-	(121)	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-
Термостат жидкостный, Российская Федерация, BT18		за 2025г.	-	162	-	(162)	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-

Наличие и Движение финансовых вложений в 2025, 2024 гг. (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Переклассификация	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная	накопленная корректировка
					первоначальная	накопленная корректировка				
Краткосрочные - всего	за 2025 г.	91 250	-	-	(76 200)	-	-	-	15 050	-
	за 2024 г.	91 400	-	-	(150)	-	-	-	91 250	-
в том числе:										
Выданные займы	за 2025 г.	91 250	-	-	(76 200)	-	-	-	15 050	-
	за 2024 г.	91 400	-	-	(150)	-	-	-	91 250	-
Финансовых вложений - итого	за 2025 г.	91 259	-	-	(76 200)	-	-	-	15 050	-
	за 2024 г.	91 400	-	-	(150)	-	-	-	91 250	-

Наличие и Движение запасов за 2025, 2024 гг. (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2025г.	566 576	-	566 576	586 892	(848 633)		-	X	304 836	(6 966)	297 870
	5420	за 2024г.	374 691	-	374 691	1 583 780	(1 391 895)	-	-	X	566 576	-	566 576
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности													
	5401	за 2025г.	470 380		470 380	450 997	(17 778)			(687 175)	216 425	(6 966)	209 459
	5421	за 2024г.	306 053		306 053	1 446 027	(37 267)			(1 244 432)	470 380		470 380
Готовая продукция	5402	за 2025г.	85 658		85 658	36 093	(743 061)			694 292	72 982		72 982
	5422	за 2024г.	58 828		58 828	35 521	(1 272 619)			1 263 928	85 658		85 658
Товары для перепродажи	5403	за 2025г.	10 538		10 538	4 424	(87 794)			88 261	15 428		15 428
	5423	за 2024г.	9 810		9 810	3 656	(80 844)			77 916	10 538		10 538
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2025г.											
	5424	за 2024г.					(1 165)			1 165			
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2025г.				95 378				(95 378)			
	5425	за 2024г.				98 576				(98 576)			

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло			Переква лифицировано		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	Изменение резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025 г.										
	5521	за 2024 г.										
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025 г.	937 513	(10 358)	264 017	0	(929 505)	(593)	4 454	0	271 432	(5 904)
	5530	за 2024 г.	708 235	(7 798)	967 925	0	(738 647)	0	(2 288)	0	937 513	(10 358)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025 г.	89 435		259 036		(84 106)	(593)	(5 633)		263 773	(5 633)
	5531	за 2024 г.	471 812		84 839		(467 216)				89 435	
Авансы выданные	5512	за 2025 г.	791 384	(4 848)	2 803		(791 107)		4 577		3 080	(271)
	5532	за 2024 г.	159 009	(2 288)	835 557		(203 182)		(2 288)		791 384	(4 848)
Налоги и взносы		за 2025 г.	23 801		331		(23 737)				395	
		за 2024 г.	62 777		23 738		(62 715)				23 801	
Прочая	5514	за 2025 г.	32 893	(5 510)	1 848		(30 556)		5 510		4 184	
	5534	за 2024 г.	14 636	(5 510)	23 790		(5 534)				32 893	(5 510)
Итого	5500	за 2024 г.	937 513	(10 358)	264 017	0	(929 505)	(593)	4 454	0	271 432	(5 904)
	5520	за 2023 г.	708 235	(7 798)	967 925	0	(738 647)	0	(2 288)	0	937 513	(10 358)

Наличие и движение кредиторской задолженности и прочих обязательств (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		Переквалифицировано	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность и прочих обязательства - всего	5551	за 2025 г.	-	109 595	-	-	-	-	109 595
	5571	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиты и займы	5553	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочие обязательства (арендные обязательства)	5553	за 2025 г.	-	109 595	-	-	-	-	109 595
	5573	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность и прочих обязательства - всего	5560	за 2025 г.	1 003 948	334 036	-	(1 003 491)	(186)	-	334 307
	5580	за 2024 г.	749 630	1 045 208	-	(790 890)	-	-	1 003 948
в том числе:					-			-	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025 г.	21 114	37 779	-	(20 983)	(69)	-	37 842
	5581	за 2024 г.	77 830	62 525	-	(119 242)		-	21 114
авансы полученные	5562	за 2025 г.	220 107	120 572	-	(219 781)	(118)	-	120 780
	5582	за 2024 г.	8 303	219 955	-	(8 151)	-	-	220 107
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025 г.	8 577	86 828	-	(8 576)	-	-	86 829
	5583	за 2024 г.	0	8 577	-	0	-	-	8 577
кредиты и займы	5564	за 2025 г.	749 573		-	(749 573)	-	-	
	5584	за 2024 г.	661 687	749 573	-	(661 687)	-	-	749 573
расчеты с учредителями	5566	за 2025 г.	-	37 812	-	-	-	-	37 812
	5586	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5567	за 2025 г.	4 578	10 224	-	(4 578)	-	-	10 224

	5587	за 2024 г.	1 810	4 578	-	(1 810)	-	-	4 578
Прочие обязательства (арендные обязательства)	5565	за 2025 г.	-	40 821	-	-	-	-	40 821
	5585	за 2024 г.	-		-	-	-	-	
Итого	5550	за 2025 г.	1 003 948	443 631	-	(1 003 491)	(186)	-	443 902
	5570	за 2024 г.	749 630	1 045 208	-	(790 890)	-	-	1 003 948