Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "РиМ Пластик"	по ОКПО	23391397		
Единица измерения тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	45 000	-	-	-	-	200 865	245 865
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	45 000	-	-	-	-	200 865	245 865

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	(1 283)	(1 283)
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	45 000	-	-	-	-	199 582	244 582
	На 31 декабря 2024 г.	3200	45 000	-	-	-	-	199 582	244 582
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	45 000	-	-	-	-	199 582	244 582

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	(12 274)	(12 274)
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г.	3300	45 000	-	-	-	-	187 308	232 308

Управляющий ИП _____ Гордин Александр Викторович

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2026 г.

Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710005		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
по ОКПО	23391397		
по ОКЕИ	384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "РиМ Пластик"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	31 873	31 443
	в том числе: от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	15 579	14 479
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	16 294	16 964
	Платежи - всего	4120	(30 283)	(63 771)
	в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(25 994)	(45 826)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(2 040)	(2 418)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	-	-
	прочие платежи	4129	(2 249)	(15 527)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 590	(32 328)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	140	29 449
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	140	29 205
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	244
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(1 452)	(1 215)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 452)	(1 215)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 312)	28 234
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	4 160
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	4 160
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Платежи - всего	4320	-	-
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	4 160
	Сальдо денежных потоков за период	4400	278	66
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	10 509	9 764
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	9 410	10 509
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(1 377)	679

Управляющий ИП — (наименование должности)

(подпись)

Гордин Александр Викторович — (расшифровка подписи)

5 марта 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 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.	64 213	(37 086)	1 874	-	-	(1 783)	-	-	-	-	-	66 087	(38 869)
	За 2024 г.	64 487	(35 460)	6 895	(6 895)	-	(1 626)	-	-	-	-	-	64 213	(37 086)
в том числе: Здания	За 2025 г.	53 538	(32 888)	-	-	-	(1 599)	-	-	-	-	-	53 538	(34 487)
	За 2024 г.	53 538	(31 289)	-	-	-	(1 599)	-	-	-	-	-	53 538	(32 888)
Сооружения	За 2025 г.	4 038	(922)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	4 038	(929)
	За 2024 г.	4 038	(915)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	4 038	(922)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	3 143	(3 143)	1 762	-	-	(144)	-	-	-	-	-	4 905	(3 287)
	За 2024 г.	3 143	(3 143)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 143	(3 143)
Офисное оборудование	За 2025 г.	213	(133)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	213	(153)
	За 2024 г.	213	(113)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	213	(133)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	3 281	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 281	-
	За 2024 г.	3 555	-	6 895	(6 895)	-	-	-	-	-	-	-	3 281	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	112	-	-	(13)	-	-	-	-	-	112	(13)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	13 607	(2 273)	-	-	-	(737)	-	-	-	-	-	13 607	(3 011)
	За 2024 г.	13 333	(1 536)	-	-	-	(737)	-	-	-	-	-	13 607	(2 273)
в том числе: Здания	За 2025 г.	13 333	(2 273)	-	-	-	(737)	-	-	-	-	-	13 333	(3 011)
	За 2024 г.	13 333	(1 536)	-	-	-	(737)	-	-	-	-	-	13 333	(2 273)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	274	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	274	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	274	-

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	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	6 542	(4 252)	232	-	-	(1 430)	-	-	-	6 773	(5 682)
	За 2024 г.	6 542	(2 944)	-	-	-	(1 308)	-	-	-	6 542	(4 252)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	6 542	(4 252)	232	-	-	(1 430)	-	-	-	6 773	(5 682)	
	За 2024 г.	6 542	(2 944)	-	-	-	(1 308)	-	-	-	6 542	(4 252)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	32 438	34 283	37 955
в том числе: Здания	29 374	31 710	34 046
Сооружения	196	203	210
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 618	-	-
Офисное оборудование	60	81	101
Транспортные средства	1 091	2 290	3 598
Другие виды основных средств	99	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	6 467	6 467	6 467
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Сооружения	2 913	2 913	2 913
Земельные участки	3 555	3 555	3 555

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	-	-	-

в том числе: Земельные участки	-	-	-
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.	-	-	996	-	-	(996)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	112	-	-	(112)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	884	-	-	(884)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	7 715	-	16 178	-	-	(878)	23 015	-
	За 2024 г.	-	-	7 715	-	-	-	7 715	-
в том числе: Новая система отопления	За 2025 г.	2 377	-	14 988	-	-	-	17 365	-
	За 2024 г.	-	-	2 377	-	-	-	2 377	-
Новая наружная канализация	За 2025 г.	4 899	-	312	-	-	-	5 212	-
	За 2024 г.	-	-	4 899	-	-	-	4 899	-
Водопровод	За 2025 г.	295	-	-	-	-	-	295	-
	За 2024 г.	-	-	295	-	-	-	295	-
СПС и СОУЭ	За 2025 г.	144	-	-	-	-	-	144	-
	За 2024 г.	-	-	144	-	-	-	144	-
Евробион АРТ 30 миди принудительная с насосом NOVA	За 2025 г.	-	-	878	-	-	(878)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	45 828	-	70 000	(2 815)	-	-	-	-	113 013	-
	За 2024 г.	125 463	-	1 215	(80 850)	-	-	-	-	45 828	-
в том числе: Паи (акции)	За 2025 г.	43 013	-	-	-	-	-	-	-	43 013	-
	За 2024 г.	43 013	-	-	-	-	-	-	-	43 013	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	2 815	-	70 000	(2 815)	-	-	-	-	70 000	-
	За 2024 г.	82 450	-	1 215	(80 850)	-	-	-	-	2 815	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	129 775	-	-	(116 135)	-	-	-	-	13 640	-
	За 2024 г.	31 345	-	127 635	(29 205)	-	-	-	-	129 775	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	129 775	-	-	(116 135)	-	-	-	-	13 640	-
	За 2024 г.	31 345	-	127 635	(29 205)	-	-	-	-	129 775	-
Итого	За 2025 г.	175 603	-	70 000	(118 950)	-	-	-	-	126 653	-
	За 2024 г.	156 808	-	128 850	(110 055)	-	-	-	-	175 603	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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.	8 335	-	14 223	(14 113)	-	-	X	X	8 445	-
	За 2024 г.	7 025	-	26 915	(25 605)	-	-	X	X	8 335	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	2 419	-	2 324	(1 791)	-	-	(399)	-	2 553	-
	За 2024 г.	79	-	13 190	(9 051)	-	-	(1 799)	-	2 419	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	5 916	-	-	(24)	-	-	-	-	5 892	-
	За 2024 г.	6 946	-	24	(1 061)	-	-	7	-	5 916	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	11 900	(12 298)	-	-	399	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	13 701	(15 493)	-	-	1 792	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
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.	8 864	-	1 220	-	(65)	-	-	22 764	32 783	-
	За 2024 г.	1 540	-	7 324	-	-	-	-	-	8 864	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	За 2025 г.	6 049	-	-	-	-	-	-	(6 049)	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 049	-	-	-	-	-	6 049	-
Дебиторская задолженность по выданным беспроцентным займам	За 2025 г.	2 815	-	1 220	-	(65)	-	-	28 913	32 783	-
	За 2024 г.	1 540	-	1 275	-	-	-	-	-	2 815	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	159 881	(10 270)	11 555	-	(41 952)	-	-	(22 864)	106 620	(20 656)
	За 2024 г.	171 654	(10 270)	90 587	-	(102 360)	-	-	-	159 881	(10 270)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	22 325	-	8 042	-	(13 124)	-	-	-	17 243	(328)
	За 2024 г.	8 284	-	54 293	-	(40 252)	-	-	-	22 325	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	20 923	(139)	1 860	-	(1 676)	-	-	-	21 107	(10 197)
	За 2024 г.	15 500	(139)	22 431	-	(17 008)	-	-	-	20 923	(139)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	63 608	-	1 393	-	(27 152)	-	-	6 049	43 898	-
	За 2024 г.	79 250	-	-	-	(15 642)	-	-	-	63 608	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	253	-	-	-	(253)	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по выданным беспроцентным займам	За 2025 г.	53 025	(10 131)	258	-	-	-	-	(28 913)	24 370	(10 131)
	За 2024 г.	68 367	(10 131)	13 863	-	(29 205)	-	-	-	53 025	(10 131)
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	168 745	(10 270)	12 775	-	(42 017)	-	-	X	139 403	(20 656)
	За 2024 г.	173 194	(10 270)	97 911	-	(102 360)	-	-	X	168 745	(10 270)

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	20 656	20 656	10 270	10 270	10 270	10 270
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	328	328	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	10 197	10 197	139	139	139	139
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	10 131	10 131	10 131	10 131	10 131	10 131

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.	29 150	-	-	-	-	-	29 150
	За 2024 г.	29 150	-	-	-	-	-	29 150
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	29 150	-	-	-	-	-	29 150
	За 2024 г.	29 150	-	-	-	-	-	29 150
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	116 043	11 749	3	(3 602)	-	-	124 193
	За 2024 г.	116 562	10 289	3	(10 811)	-	-	116 043
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	11	-	-	-	-	11
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	441	6 214	-	(16)	-	-	6 638
	За 2024 г.	71	370	-	-	-	-	441
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7 539	5 524	3	(972)	-	-	12 094
	За 2024 г.	2 628	4 956	3	(48)	-	-	7 539
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	36 309	-	-	-	-	-	36 309
	За 2024 г.	45 577	-	-	(9 268)	-	-	36 309
Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 849	-	-	(1 033)	-	-	816
	За 2024 г.	2 968	-	-	(1 120)	-	-	1 849
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	68 933	-	-	(1 330)	-	-	67 603
	За 2024 г.	64 117	4 817	-	-	-	-	68 933
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	531	-	-	(71)	-	-	460
	За 2024 г.	496	35	-	-	-	-	531
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	246	-	-	(32)	-	-	214
	За 2024 г.	248	11	-	(13)	-	-	246
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	339	-	-	(337)	-	-	1
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	16	-	-	(16)	-	-	-
	За 2024 г.	-	16	-	-	-	-	16
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	48	-	-	-	-	-	48
	За 2024 г.	39	9	-	-	-	-	48
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	131	-	-	(131)	-	-	-
	За 2024 г.	79	76	-	(25)	-	-	131
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	145 193	11 749	3	(3 602)	-	X	153 343
	За 2024 г.	145 712	10 289	3	(10 811)	-	X	145 193

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 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.	88	171	191	-	68
	За 2024 г.	113	222	247	-	88

в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	88	171	191	-	68
	За 2024 г.	113	222	247	-	88

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: Еременко Алексей Николаевич	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 214	11 911
Затраты на оплату труда	2 177	2 818
Отчисления на социальные нужды	577	636
Амортизация	3 951	3 672
Прочие затраты	12 363	16 374
Итого по элементам	21 281	35 409
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(7)
Итого расходы по обычным видам деятельности	21 281	35 402

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «Рим Пластик»

1. Сведения об обществе

1.1. Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «Рим Пластик».

1.2. Сокращенное наименование предприятия: ООО «Рим Пластик».

1.3. Юридический адрес: 188645, Россия, Ленинградская обл., г. Всеволожск, Южное шоссе, д.150, офис 16. Дата внесения изменений об изменении адреса в ЕГРЮЛ- 15.08.2018г. номер записи ГРН 2184704334330

1.4. Фактический (почтовый) адрес: 188640, Россия, Ленинградская обл., г. Всеволожск, Южное шоссе, д.150, офис 16.

1.5. ИНН/ КПП: 4703068923/470301001.

1.6. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 47 № 000216573 от 10.07.2003 г.

1.7. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц: серия 47 № 002553305, 10.06.2008 г., ОГРН 1034700576360

1.8. Общество является субъектом малого предпринимательства в соответствии с п.1, пп. «б» п.2, п.3 ч.1, ч.2,3 ст.4 Закона №209-ФЗ, п.1 Постановления Правительства РФ от 09.02.2013г. №101.

1.9. В 2012 году ООО «РиМ Пластик» было реорганизовано путем присоединения к нему двух компаний: ООО «НПО «Фитофарм» и ООО «СДК» с переходом всех прав и обязанностей от присоединяемых компаний, а также на условиях и в порядке, предусмотренных действующим законодательством и Договором о присоединении от 29.06.2012г.

Сформированный Уставный капитал Общества после завершения процедуры реорганизации (в форме присоединения) составляет 45 000 тыс. руб. и состоит из долей следующих участников:

ООО «Троя» - 11,32%;

Физическое лицо Гордин Александр Викторович– 88,68%.

Были внесены изменения в единый государственный реестр юридических лиц по компании, долей которой в размере 90% владеет ООО «Рим Пластик». А именно, сменилось наименовании юридического лица: ООО «Экохолл» ИНН 7806113250 переименовалось в ООО «Поларит- Инвест» ИНН 7806113250

Дата внесения в ЕГРЮЛ записи о вышеуказанных изменениях - 27.02.2018г.

1.10. Обособленных подразделений общество не имеет.

1.11. Организационная структура ООО «Рим Пластик» утверждена Управляющим, действующим на основании Договора передачи полномочий единоличного исполнительного органа ООО «Рим Пластик» от 10.08.2018г. и Устава. Дата внесения изменений в ЕГРЮЛ о смене исполнительного органа – 22.08.2018г. Номер записи ГРН 2184704341699.

Управляющий – ИП Гордин Александр Викторович

Главный бухгалтер- Кузьмина Ирина Павловна

1.12. Среднесписочная численность работников в отчетном году составила 2 человека.

1.13. Общество не подлежит обязательному аудиту в соответствии с пунктом 4 статьи 5 федерального закона от 30 декабря 2008г. № 307 – ФЗ «Об аудиторской деятельности», так как сумма актива баланса на конец предшествовавшего отчетному года не превышает 400 000 000 рублей.

1.14. За 2022 год проводился аудит ООО "АИКЦ "ЭКСПЕРТ-АУДИТОР" получено заключение, в котором выражено немодифицированное мнение. За 2024г. аудит не проводился.

1.15. Виды деятельности общества:

1.15.1. К основным видам текущей деятельности относится:

Покупка и продажа собственного недвижимого имущества ОКВЭД 68.10;

Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом ОКВЭД – 68.20.2

Торговля оптовая неспециализированная ОКВЭД- 46.90

Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями ОКВЭД - 46.73.6

1.16. По состоянию на 31.12.25 г. проведена инвентаризация статей баланса. Результаты инвентаризации отражены в годовом бухгалтерском отчете.

2. Основные сведения об учетной политике общества

Учетная политика для целей ведения бухгалтерского учета утверждена приказом от 30.12.2021 г. и налогового учета - утверждена приказом от 31.12.2018 г

Ведение бухгалтерского учета возлагается на бухгалтерию, возглавляемую главным бухгалтером, непосредственно подчиненным Управляющему, действующего на основании Договора передачи полномочий Управляющему от 10.08.2018г. и Устава.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в ООО «Рим Пластик» ведется в соответствии с Законом «О бухгалтерском учете» от 16 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утвержденным приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. №34н), действующими Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель, или значение группы статей Отчета о прибылях и убытках и (или) других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

Учет основных средств и капитальных вложений с 01.01.2022 г. осуществлялся в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения». Переход на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения» осуществлялся альтернативно, - были скорректированы показатели по основным средствам на 01.01.2022 г.

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

а) имеет материально-вещественную форму;

б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;

в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

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

При этом данное условие не распространяется на следующие категории основных средств:

- здания и сооружения;

- транспортные средства.

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

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 50 процентов первоначальной стоимости основного средства.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшийся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 50 % соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;

- сооружения;

- здания;

- машины и оборудование (кроме офисного);

- офисное оборудование;

- транспортные средства;

- производственный и хозяйственный инвентарь;

- другие виды ОС.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Общество проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Общество проводит проверку капвложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

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

Объекты ОС, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких ОС относится на прочие расходы организации. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом.

Учет материальных ценностей, извлекаемых из ОС при ликвидации (модернизации, ремонте, текущем содержании и т.д.), зависит от вида ожидаемого использования этих ценностей.

Если извлекаемые ценности предназначены для использования в течение периода более 12 месяцев, они продолжают учитываться в составе ОС. При необходимости уточняются единица учета ОС и элементы амортизации. Балансовая стоимость ОС в части, приходящейся на извлекаемые ценности, не списывается, какие-либо новые активы и (или) доходы не признаются.

Если извлекаемые ценности предназначены для использования или продажи в течение не более чем 12 месяцев либо в рамках обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, то они признаются в составе запасов.

Они оцениваются по наименьшей из величин:

а) стоимости, по которой учитываются аналогичные запасы (в том числе с учетом их обесценения), приобретаемые в рамках обычного операционного цикла;

б) суммы балансовой стоимости основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности, и затрат, понесенных в связи с демонтажем и разборкой объектов, извлечением ценностей и приведением их в состояние, необходимое для потребления (продажи, использования) в качестве запасов.

Если извлекаемые ценности предназначены для продажи вне рамок обычного операционного цикла, то они признаются долгосрочными активами к продаже.

Исключения:

а) предполагаемая сумма поступлений от продажи таких ценностей, как ожидается, не превысит или несущественно превысит предполагаемую сумму затрат, необходимых для их извлечения, подготовки к продаже и осуществления продажи. В этом случае остаточная балансовая стоимость основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности, списывается без признания каких-либо активов;

б) извлекаемые ценности проданы до завершения отчетного периода, в котором наступила дата, на которую они были бы признаны. В таком случае выбытие ОС (частичное выбытие) и извлечение ценностей рассматриваются как единый факт хозяйственной жизни, который учитывается согласно п. 44 ФСБУ 6/2020.

Принимаемые к учету активы оцениваются по балансовой стоимости основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности. Извлекаемые ценности в обоих случаях принимаются к учету на наиболее раннюю из следующих дат:

а) дата, когда использование основного средства (части основного средства) прекращено;

б) дата, когда извлекаемые ценности физически отделены от основного средства.

Если извлекаемые ценности предполагается утилизировать, то остаточная балансовая стоимость основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности, списывается. Какие-либо новые активы при этом не признаются.

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

На дату единовременной корректировки также признается накопленное обесценение, рассчитанное по правилам МСФО (IAS) 36 "Обесценение активов". Накопленная амортизация рассчитывается по правилам ФСБУ 6/2020 исходя из ранее признанной первоначальной стоимости (без ее пересчета), ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования.

Инвентаризация ОС производится _1_ раз в _3__ года.

Учет материально-производственных запасов осуществляется, начиная с 2021 года в соответствии с требованиями Федерального стандарта ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта отражаются перспективно.

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасы организации оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин - фактическая себестоимость запасов.

Себестоимость материально-производственных запасов при отпуске в производство, отгрузке товаров покупателю, списании запасов, рассчитывается одним из следующих способов:

- по средней себестоимости.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага и канцелярские принадлежности.

Инвентарь, оборудование, спецодежда и хозяйственные принадлежности стоимостью до 100000 рублей, со сроком использования более 12 месяцев, учитываются в расходах единовременно.

Для обособленного учета данных активов используются счета учета:

10.21.1 «Приобретение малоценного оборудования и запасов» (активный счет).;

10.21.2 «Выбытие малоценного оборудования и запасов» (пассивный счет).

При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии их оценка производится на дату такого выбытия по каждому виду запасов путем деления общей себестоимости вида запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.

Учет аренды (лизинга) с 01.01.2022 г. осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Общество по каждому договору аренды, в котором оно является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются.

При этом 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.

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства»

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение или создание. Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

Учет расходов общества осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ10/99. Расходы признаются в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Учет выручки от реализации продукции (товаров, работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99. Выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере отгрузки, выполнения работы и оказания услуг исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Выручка (признание доходов) от реализации недвижимого имущества по договорам купли-продажи отражается следующим образом.

Если на момент получение государственной регистрации права по договору купли-продажи, недвижимое имущество не передано по акту передачи (или иному передаточному документу), то выручка (доходы) от реализации данного недвижимого имущества не отражается (не признается) до момента подписания акта приема-передачи.

Если на момент передачи недвижимого имущества по акту (или иному передаточному документу) отсутствует государственная регистрация права по договору купли-продажи, то в бухгалтерском учете

производится списание стоимости объекта недвижимости в Д счета 45.02 («Товары отгруженные») с К счета 43 («Готовая продукция») до момента государственной регистрации права с последующим отражением (признанием) выручки (доходов) от реализации данного имущества.

С 2016 г. Общество осуществляет ведение бухгалтерского учета с применением ПБУ 18/02, ПБУ 8/2010. Общество является субъектом малого предпринимательства по Федеральному закону Российской Федерации от 24.07.2007г. №209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации».

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

Общество определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки и по предъявлении покупателю расчетных документов.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления.

В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод списания по средней себестоимости.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Метод оценки покупных товаров при их реализации и методов оценки сырья и материалов при их списании в производство по средней стоимости на дату выбытия.

Доходами от реализации признаются выручка от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства, покупных товаров, доходы от сдачи в аренду, а также доходы от реализации имущества (включая ценные бумаги и имущественные права). Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактического поступления денежных средств и иного имущества (**метод начисления**).

Расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты (**метод начисления**).

Доход от реализации недвижимого имущества признается для целей налога на прибыль на дату передачи недвижимости приобретателю по передаточному акту или иному документу о передаче.

Доходы, не учитываемые при налогообложении, определяются в соответствии с требованиями ст.251 НК РФ.

3. Финансово-хозяйственная деятельность

3.1. Основным видом деятельности Общества является сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества.

В 2025 году общество осуществляло следующую деятельность:

- продажа покупных товаров
- сдача внаем собственного и арендованного нежилого недвижимого имущества

Для сдачи внаем недвижимого имущества использовались собственные и арендованные нежилые помещения (как единый объект или отдельными помещениями)

Основные средства
Нежилое помещение №9-Н общей площ. 287,1 кв.м, 00-000030
АБК Лит В, Всеволожск,Южное ш,150(148) (1927,9 м2) 47:07:1302157:429, 00-000035
Склад туб с переходной галереей, 00000001
Цех по производству пл.туб с 4-х эт.АБК, 00000045

3.2. Расшифровка информации о полученных займах и кредитах, и расходе заемных средств:

Договор/Контрагент	Срок погашения займа (кредита)	Сумма займа (кредита) по договору / Сумма займа (кредита) фактически полученного	Сумма возврата по займу за 2025г.	Сумма начисленных %% согласно договору займа (кредита)	Задолженность по займу на 31.12.2025г.
Договор займа №0307 от 03.07.2008 (ДС от 04.12.2018г.) Гордин А.В.	31.12.2027г	1 700 000,00 Евро / 1 694 256,95 Евро	-	-	29 149 808,00 (договор переведен в рублевой заем ДС от 09.01.2019 г.)
Договор беспроц. займа б/н от 29.05.2015г. (ДС от 09.01.2019г.) (Уступка по договору беспроцентного займа от 29.05.15 г.) ООО «Троя»	31.04.2026г.	53 093 270,00/ 53 093 270,00	-	-	53 093 270,00
Договор беспроц. займа №0906-З от 09.06.2023г. ООО «Троя»	31.04.2026г.	600 000,00/ 600 000,00	-	-	600 000,00
Договор беспроц. займа №1312-З от 13.12.2023г. ООО «Троя»	31.04.2026г.	1 000 000,00/ 1 000 000,00	-	-	1 000 000,00
Договор купли-продажи векселей №0901-01 от 09.01.2018г. Гордин А.В.	По предъявле-нии, но не ранее 31.12.2020 г.	100 000 Евро / 100 000 Евро	-	460 469 (Дисконт 5000 Евро по курсу ЦБ на 31.12.25 г.)	8 748 911 (95 000 Евро без учета дисконта 5 000 Евро по курсу ЦБ на 31.12.2025г.)
Договор беспроц. займа №0207-З от 02.07.2024г. ООО «Троя»	31.04.2026г.	3 160 000,00/ 3 160 000,00	-	-	3 160 000,00
Договор беспроц. займа №0502-З от 05.02.2024г. ООО «Троя»	31.04.2026г.	1 000 000,00/ 1 000 000,00	-	-	1 000 000,00
Итого задолженность по займам:				**460 469,00**	**96 751 989,00**

3.3 В 2025 году обществом были скорректированы ранее созданные резервы, а также сформированы новые:

- *резерв по сомнительным долгам* (скорректирован);
- *резерв предстоящих расходов по оплате отпусков* на 2025 год (скорректирован);
- *резерв под обесценение финансовых вложений.* По результатам проведения годовой инвентаризации, не было обнаружено финансовых вложений с существенным уровнем снижения их стоимости;
- *под снижение стоимости МПЗ.* По результатам проведения годовой инвентаризации, не было обнаружено МПЗ с существенным уровнем снижения их стоимости.

По результатам проведения годовой инвентаризации:

2025г.
резерв по сомнительным долгам:
- по результатам инвентаризации обществом был скорректирован резерв по сомнительным долгам за 2025 год, а именно, увеличен резерв на сумму 10385696,02 руб.

2025 г.
резерв предстоящих расходов по оплате отпусков:

- по результатам инвентаризации обществом был скорректирован резерв предстоящих расходов по оплате отпусков (включая взносы) за 2025 год, а именно, уменьшен резерв на сумму 20048,68 руб.

3.4. Информация о событиях после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность не было.

3.5. Условные обязательства и активы
В Обществе условных обязательств и условных активов, возникающих вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства или актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, в проверяемом периоде не было.

3.6. Сведения о совокупных затратах организации, использованных в течение календарного года энергетических ресурсов.
В 2024 году затраты на электроэнергию составили – 2 682 тыс. руб., водоснабжение и водоотведение – 71 тыс. руб., теплоэнергия – 1 087 тыс. руб.
В 2025 году затраты на электроэнергию составили – 459 тыс. руб., теплоэнергия – 514 тыс. руб.

3.7. Сведения о расходах организации на оплату труда.

Расходы на оплату труда в 2024 г. в целом по организации, в т.ч. по управленческому персоналу составили 2 456 тыс. руб., начислено страховых взносов в размере 622 тыс. руб., исчислено НДФЛ – 390 тыс. руб.
Расходы на оплату труда в 2025 г. в целом по организации, в т.ч. по управленческому персоналу составили 2 242 тыс. руб., начислено страховых взносов в размере 580 тыс. руб., исчислено НДФЛ – 292 тыс. руб.

3.8. Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг за 2024-2025 год составила:

Виды деятельности	Выручка за 2024 год (тыс. руб.)	Выручка за 2025 год (тыс. руб.)	Составляет от всего объема выручки (%) 2024 г. /2025г.
Сдача в аренду имущества	12 251	8 005	62,34%/84,34%
Реализация нежилой недвижимости	1 667		8,50%/0%
Реализация покупных товаров	7	26	0,04%/0,27%
Передача изысканий		158	0%/1,66%
Возмещение расходов (эл.эн)	5 721		29,12%/0%
Теплоэнергия		1 302	0%/13,73%
Итого	19 646	9 491	100% / 100%

3.9. Себестоимость продаж товаров, продукции, работ, услуг за 2024-2025 год составила:

Виды деятельности	Себестоимость за 2024 год (тыс. руб.)	Себестоимость за 2025 год (тыс. руб.)
Сдача в аренду имущества	12 740	11 535
Реализация нежилой недвижимости	1 054	
Реализация покупных товаров	7	25
Возмещение расходов (эл.эн)	5 721	
Передача изысканий		
Теплоэнергия		763
Итого	19 522	12 323

Убыток от продаж за 2025г. составляет 11 791 тыс. руб.
Проценты к получению за 2025г. составили – 6 991 тыс. руб.
Прочие доходы за 2025 г. составили – 32 915 тыс. руб., в т. ч.
- курсовые разницы – 32 915 тыс. руб.

Прочие расходы за 2025 г. составили – 11 660 тыс. руб., в т. ч.
- курсовые разницы – 32 891 тыс. руб.
- налоги и сборы – 876 тыс. руб.
- услуги банков – 170 тыс. руб.
- убытки прошлых лет – 117 тыс.руб.
- прочие расходы – 31 тыс. руб.

Обществом за 2025 г. получен убыток в размере 12 274 тыс. руб.

Общество не выплачивало дивиденды в 2023, 2024, 2025 гг.
Общество не является участником совместной деятельности.
Договора доверительного управления имуществом в 2025 году не заключались.
Существенных ошибок в бухгалтерском и налоговом учете в 2025 году не выявлено.
Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в последующие годы и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности

Бухгалтерская отчетность составлена на основе данных бухгалтерского учета в соответствии с требованиями Федерального Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Российскими стандартами (Положениями по бухгалтерскому учету) по формам, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 №66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 №124н, от 06.04.2015 № 57н)

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся условий хозяйственной деятельности как на микро-, так и на макроуровне. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности

Информация по рискам

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Управляющий ИП Гордин А.В.

24 марта 2026 г.