

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности

ООО «Гамма Пласт» за 2025 год

Московская область, г. Чехов, д. Крюково

25 марта 2026 г.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Гамма Пласт».

Юридический адрес: 142324, Московская область, г. Чехов, д. Крюково, ул. Заводская, д.1.

Почтовый адрес: 142324, Московская область, г. Чехов, д. Крюково, ул. Заводская, д.1.

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: 142324, Московская область, г. Чехов, д. Крюково, ул. Заводская, д.1.

Телефон: 8-496-72-75-084

Сведения о государственной регистрации Общества:

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 06 апреля 2006 г. Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Чехову Московской области,

Основной государственный регистрационный номер 1065048014723.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 50 № 009528768.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 5048013247.

Код причины постановки на учет (КПП): 504801001.

ООО «Гамма Пласт» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Основным видом производственно-экономической деятельности (Основным видом производственно-экономической деятельности (код ОКВЭД 22.2) Производство пластмассовых изделий.

Среднесписочная численность работников ООО «Гамма Пласт» на 31 декабря 2024 г. составила 221 человек.

Правовое положение ООО «Гамма Пласт», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников ООО «Гамма Пласт» определяются Уставом.

Структура уставного капитала

Уставный капитал ООО «Гамма Пласт» (далее – Общество) составляет 1 000 000,00 (Один миллион) рублей.

Состав участников представлен следующим образом:

| ФИО | Доля участия в уставном капитале на 31.12.2025г. | Доля участия в уставном капитале на 31.12.2024г. |
|--|--|--|
| Буденный Алексей Иванович | 1% | 1% |
| Тетерюк Сергей Федорович – конечный бенефициар | 99% | 99% |

1. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 7.7». Уровень существенности ошибок и показателей определяется Обществом в каждом конкретном случае с учетом как количественных, так и качественных факторов. Количественные критерии уровня существенности установлены Обществом в следующих размерах:

- существенной считается ошибка, которая в отдельности или в совокупности с другими подобными ошибками за один и тот же отчетный период привела к искажению валюты бухгалтерского баланса на 5 и более процентов;

- при составлении бухгалтерской отчетности показатель считается существенным и при отсутствии подходящей строки подлежит отражению в отдельной строке, а не в строке "Прочие", если его значение превышает 10 процентов от суммы строк соответствующего раздела отчетности

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2. Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год подготовлена в соответствии с законодательством Российской Федерации. Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утв. Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями и дополнениями), иными действующими Положениями по бухгалтерскому учету и соответствующими нормативными документами Российской Федерации.

3. Нематериальные активы

Движение вложений в нематериальные активы отражены в строке 1110.

Информация о наличии, движении и незаконченных операциях по приобретению нематериальных активов раскрывается в *Приложении 1* к настоящим пояснениям.

4. Основные средства и инвестиционная недвижимость

Основные средства в бухгалтерской отчетности отражены по строке 1150.

Информация о движении и наличии основных средств, соответствующего накопленного износа, а также о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению и т.п. основных средств в 2025 г. представлена в *Приложении 2* к настоящим пояснениям.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Переоценка основных средств Обществом не производится. Организация признает предмет аренды недвижимого имущества в качестве права пользования активом.

5. Запасы

Запасы в бухгалтерской отчетности отражены по строке 1210.

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в *Приложении 3* к настоящим пояснениям.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Размер материальных расходов при списании сырья и материалов (счет 10) при их выбытии оценивать по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Размер материальных расходов при реализации готовой продукции (счет 43) и покупных товаров (счет 41) оценивать по себестоимости первых по времени приобретения (ФИФО). Использовать принцип средневзвешенной оценки (в расчет включаются количество и стоимость на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период - месяц)).

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали. Резерв под обесценение запасов не создается.

6. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерской отчетности по строке 1230.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрывается в *Приложении 4* к настоящим пояснениям.

Вся дебиторская задолженность носит текущий краткосрочный характер и ожидается, что её остаток будет полностью погашен не позднее завершения текущего финансового года.

На начало и конец отчетного периода у Общества отсутствует просроченная дебиторская задолженность. В 2025 г. резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием сомнительных долгов.

7. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства отражены в бухгалтерской отчетности по строке 1250.

В состав денежных средств и денежных эквивалентов Общества входят:

- денежные средства на расчетных счетах в КБ «ЛОКО-Банк» (АО), АО «АЛЬФА-БАНК», филиал «Корпоративный» ПАО «Совкомбанк», АО «ББР Банк», филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО), ООО «ИК Фонтвель» на 31.12.2025 г. в размере 14 032 тыс. руб., на 31.12.2024 г. в размере 1 891 тыс. руб.
- денежные средства в кассе организации на 31.12.2025г. в размере 1 тыс. руб.

Движение денежных средств и денежных эквивалентов представлено в отчете о движении денежных средств и полностью отражает характеристики денежных потоков Общества.

В отчете о движении денежных средств свёрнуто представлены следующие денежные потоки:

- перевод собственных денежных средств между счетами Общества;
- платежи контрагентам и возврат денежных средств от них.

Общество не имеет сумм денежных средств, которые по состоянию на отчетную дату не доступна для использования.

8. Капитал и резервы

Уставный капитал по состоянию на 31 декабря 2025 г. полностью оплачен и составляет 1 000 тыс. рублей.

Чистая прибыль по итогам 2025 года составила 130 673 тыс. руб. Нераспределённая прибыль отражена по строке 1370 баланса в сумме 962 363 тыс. руб. по состоянию 31.12.2025 г.

В 2025 году Общество дивиденды не объявляло и не выплачивало.

9. Заемные средства

Долгосрочная задолженность по займам по состоянию на 31.12.2025 г. отражена по строке 1410 баланса в сумме 492 300 тыс. руб, краткосрочная задолженность по займам и кредита отражена по строке 1510 баланса в сумме 294 004 тыс. руб. Информация движения заемных средств и процентов по ним раскрывается в *Приложении 5* к настоящим пояснениям.

10. Обязательства (кредиторская задолженность)

Краткосрочные обязательства отражены в бухгалтерской отчетности по строке 1520 «кредиторская задолженность».

Наличие и движение кредиторской задолженности раскрывается в *Приложении 5* к настоящим пояснениям.

На конец отчетного периода долгосрочные обязательства отсутствуют. Все обязательства носят краткосрочный характер и ожидается, что их остаток будет полностью погашен не позднее завершения текущего финансового года. Обязательства по расчетам с покупателями и заказчиками отражены без учета налога на добавленную стоимость.

По состоянию на 31 декабря 2025. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

11. Оценочные обязательства и резервы

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена ниже (расчеты в тыс. руб.):

| Из общей суммы резервов | 2025 г. | 2024 г. | 2023 г. |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Резерв предстоящих расходов по оплате труда | 6 443 | 6 146 | 5 212 |
| Итого | 6 443 | 6 146 | 5 212 |

Резерв в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2025 г. составляет 6 443 тыс. руб. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2025 г. будет использован в первой половине 2026 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков в 2026 г. не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2025 г.

12. Раскрытие информации по доходам и расходам общества

Информация о себестоимости реализованных (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в *Приложении 6* к настоящим пояснениям.

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, оборудования, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг и валовой прибыли представлена ниже (расчеты в тыс. руб.):

| Виды деятельности | Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей) | | | Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг | | | Валовая прибыль | | |
|------------------------------------|---|------------------|----------------|--|------------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 2024 | 2025 | % отклонения | 2024 | 2025 | % отклонения | 2024 | 2025 | % отклонения |
| Производство пластмассовых изделий | 3 245 315 | 2 943 557 | (9,3 %) | 2 895 087 | 2 684 927 | (7,3 %) | 350 228 | 258 630 | (26,2 %) |
| Итого | 3 245 315 | 2 943 557 | (9,3 %) | 2 895 087 | 2 684 927 | (7,3 %) | 350 228 | 258 630 | (26,2 %) |

13. Налог на прибыль

По итогам 2025 года налог на прибыль по данным налоговой декларации составил 45 053 тыс. руб. и отражен по строке 2411 Отчета о финансовых результатах.

14. Сведения о единоличном исполнительном органе:

Генеральный директор Общества - Буденный Алексей Иванович, занимает должность Генерального директора с 06.04.2006 г. Избран согласно решению единственного участника ООО «Гамма Пласт» от 27 марта 2006 года (Решение № 1 единственного участника) в соответствии с Уставом Общества бессрочно.

Главный бухгалтер Общества - Мельникова Екатерина Александровна, занимает должность главного бухгалтера с 14.07.2015 г. на основании приказа № 3 от 14.07.2015 г. Работает по настоящее время.

Вознаграждение генерального директора определено трудовым договором, заключаемым Обществом с Генеральным директором. Какие-либо суммы сверх указанного вознаграждения не выплачивались.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | получило | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | |
|-------------------------------|------------|--|---------------------------------------|----------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | 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 | | получило | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | |
|---|------------|--|---------------------------------------|----------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | 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. | 154 | - | 30 | - | 148 | - | 38 | - |
| | За 2024 г. | 36 | - | 118 | - | - | - | 154 | - |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | 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 | | |
|--|------------|--|---------------------------------------|---------------------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | За 2025 г. | 851 416 | (297 290) | 2 573 | (242) | 242 | (80 850) | - | - | - | - | - | 853 748 | (377 898) |
| | За 2024 г. | - | - | 851 416 | - | - | (297 290) | - | - | - | - | - | 851 416 | (297 290) |
| в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. | 847 088 | (295 295) | 2 574 | (242) | 242 | (80 424) | - | - | - | - | - | 849 420 | (375 477) |
| | За 2024 г. | 538 942 | (227 202) | 308 146 | - | - | (68 093) | - | - | - | - | - | 847 088 | (295 295) |
| Транспортные средства | За 2025 г. | 4 328 | (1 995) | - | - | - | (426) | - | - | - | - | - | 4 328 | 2 421 |
| | За 2024 г. | 2 424 | (1 637) | 1 904 | - | - | (358) | - | - | - | - | - | 4 328 | (1 995) |
| Инвестиционная недвижимость всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|--|------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---|---|---------------------------------------|-------------|-------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| | | 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Другие виды основных средств | За 2025 г. | - | - | 129 680 | - | - | (35 794) | - | - | - | 129 680 | (35 794) |
| | 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 | 569 736 | 554 126 | - |
| в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного) | 473 943 | 551 792 | - |
| Транспортные средства | 1 907 | 2 334 | - |
| Другие виды основных средств | 93 886 | - | - |
| Неамортизируемые основные средства - всего | - | - | - |
| в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы | - | - | - |
| основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются | - | - | - |
| инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости | - | - | - |

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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 | описано | | 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. | 1 002 985 | - | 3 056 358 | (2 888 953) | - | - | X | X | 1 372 390 | - |
| | За 2024 г. | 571 662 | - | 3 333 947 | (2 902 624) | - | - | X | X | 1 002 985 | - |
| в том числе: Сырье и материалы | За 2025 г. | 1 002 985 | - | 2 510 598 | (611) | - | - | (2 140 582) | - | 1 372 390 | - |
| | За 2024 г. | 571 662 | - | 2 886 744 | (3 672) | - | - | (2 451 749) | - | 1 002 985 | - |
| Готовая продукция | За 2025 г. | - | - | 1 980 | (2 676 948) | - | - | 2 674 968 | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | 2 885 122 | - | - | 2 885 122 | - | - | - |
| Товары | За 2025 г. | - | - | 53 | (7 978) | - | - | 7 925 | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | (9 965) | - | - | 9 965 | - | - | - |
| Затраты на доставку товаров | За 2025 г. | - | - | 1 393 | (1 393) | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 1 276 | (1 276) | - | - | - | - | - | - |
| Незавершенное производство | За 2025 г. | - | - | 542 334 | (23) | - | - | (542 311) | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 445 927 | (2 589) | - | - | (443 338) | - | - | - |

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность
7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) | | | | | | На конец периода | |
|---|------------|----------------------|-------------------------------|--|------------------------------------|-----------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
| | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило | | списано | | | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| | | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на расходы | восстановление резерва | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 383 639 | - | 384 797 | - | (382 051) | - | - | - | 386 385 | - |
| | За 2024 г. | 634 581 | - | 383 330 | - | (634 272) | - | - | - | 383 639 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 228 956 | - | 124 920 | - | (228 932) | - | - | - | 124 944 | - |
| | За 2024 г. | 499 047 | - | 228 932 | - | (499 023) | - | - | - | 228 956 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 139 196 | - | 233 157 | - | (139 196) | - | - | - | 233 157 | - |
| | За 2024 г. | 117 133 | - | 138 956 | - | (116 893) | - | - | - | 139 196 | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 3 161 | - | 24 202 | - | (1 834) | - | - | - | 25 529 | - |
| | За 2024 г. | 3 559 | - | 3 151 | - | (3 549) | - | - | - | 3 161 | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 12 296 | - | 2 718 | - | (12 289) | - | - | - | 2 725 | - |
| | За 2024 г. | 14 812 | - | 12 291 | - | (14 807) | - | - | - | 12 296 | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | 26 | - | - | - | - | - | - | - | 26 | - |
| | За 2024 г. | 26 | - | - | - | - | - | - | - | 26 | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | 4 | - | - | - | - | - | - | - | 4 | - |
| | За 2024 г. | 4 | - | - | - | - | - | - | - | 4 | - |
| Итого | За 2025 г. | 383 639 | - | 384 797 | - | (382 051) | - | - | X | 386 385 | - |
| | За 2024 г. | 634 581 | - | 383 330 | - | (634 272) | - | - | X | 383 639 | - |

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 | - | - | - | - | - | - |

8. Обязательства

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

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) | | | | | На конец периода |
|--|------------|----------------|--|------------------------------------|-----------|-----------|----------------------|------------------|
| | | | поступило | | списано | | переклассифицировано | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | | |
| Долгосрочные обязательства - всего | 3а 2025 г. | 482 300 | 80 000 | - | (70 000) | - | - | 492 300 |
| | 3а 2024 г. | 315 000 | 167 300 | - | - | - | - | 482 300 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Долгосрочные займы | 3а 2025 г. | 482 300 | 80 000 | - | (70 000) | - | - | 492 300 |
| | 3а 2024 г. | 315 000 | 167 300 | - | - | - | - | 482 300 |
| Краткосрочные обязательства - всего | 3а 2025 г. | 638 913 | 712 883 | - | (462 191) | - | - | 889 605 |
| | 3а 2024 г. | 760 549 | 475 244 | - | (596 880) | - | - | 638 913 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | 364 438 | 213 551 | - | (199 141) | - | - | 378 848 |
| | 3а 2024 г. | 278 275 | 200 785 | - | (114 622) | - | - | 364 438 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. | - | 71 667 | - | - | - | - | 71 667 |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные обязательства по аренде | 3а 2025 г. | - | 93 886 | - | - | - | - | 93 886 |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 3а 2025 г. | 185 | 5 259 | - | (169) | - | - | 5 275 |
| | 3а 2024 г. | 268 | 169 | - | (252) | - | - | 185 |
| Краткосрочные кредиты | 3а 2025 г. | 233 000 | 266 000 | - | (233 000) | - | - | 266 000 |
| | 3а 2024 г. | 460 000 | 233 000 | - | (460 000) | - | - | 233 000 |
| Проценты по займам и кредитам | 3а 2025 г. | 14 042 | 20 595 | - | (6 633) | - | - | 28 004 |
| | 3а 2024 г. | 2 144 | 14 042 | - | (2 144) | - | - | 14 042 |
| Расчеты по налогам и сборам | 3а 2025 г. | 1 708 | 7 672 | - | (1 708) | - | - | 7 672 |
| | 3а 2024 г. | 1 152 | 1 708 | - | (1 152) | - | - | 1 708 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | 3а 2025 г. | 9 328 | 23 045 | - | (9 328) | - | - | 23 045 |
| | 3а 2024 г. | 7 478 | 9 328 | - | (7 478) | - | - | 9 328 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 3а 2025 г. | 4 946 | 4 949 | - | (4 946) | - | - | 4 949 |
| | 3а 2024 г. | 3 671 | 4 946 | - | (3 671) | - | - | 4 946 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 3а 2025 г. | 11 266 | 10 259 | - | (11 266) | - | - | 10 259 |
| | 3а 2024 г. | 7 561 | 11 266 | - | (7 561) | - | - | 11 266 |
| Итого | 3а 2025 г. | 1 121 213 | 792 883 | - | (532 191) | - | X | 1 381 905 |
| | 3а 2024 г. | 1 075 549 | 642 544 | - | (596 880) | - | X | 1 121 213 |

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 | - | - | - |

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. | 6 146 | 297 | - | - | 6 443 |
| | За 2024 г. | 5 212 | 934 | - | - | 6 146 |
| в том числе: Резерв ежегодных отпусков | За 2025 г. | 6 146 | 297 | - | - | 6 443 |
| | За 2024 г. | 5 212 | 934 | - | - | 6 146 |

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 2 145 447 | 2 453 796 |
| Затраты на оплату труда | 215 106 | 183 405 |
| Отчисления на социальные нужды | 64 896 | 55 242 |
| Амортизация | 80 712 | 68 312 |
| Прочие затраты | 180 159 | 135 608 |
| Итого по элементам | 2 686 320 | 2 896 363 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 2 686 320 | 2 896 363 |