

Пояснение к формам бухгалтерской отчетности ООО «Полисинтез» за 2025 год.

1.1 Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Полисинтез» (далее – Общество) зарегистрировано Белгородской Регистрационной Палатой 22.02.2001, Свидетельство серия РП № 3881 и Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Белгороду от 31.07.2002 серия 31 № 000296141 внесла запись в Единый государственный реестр за основным государственным регистрационным номером № 1023101638647.

Обществу присвоен идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 3123067522 (Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе серия 31 № 000336203 от 14.08.2002 выдано инспекцией Федеральной налоговой службы по г.Белгород).

Общество зарегистрировано по адресу: 308009, обл. Белгородская, город Белгород, улица Рабочая, зд.14п, помещ.2

В 2025 году Общество имело следующие производственные подразделения:

- Цех контрольно-измерительных приборов и автоматики;
- Цех по производству органических кислот, их соединений и химикатов для медицинских препаратов;
- Цех по подготовке и хранению химического сырья, материалов и готовой продукции;
- Участок по ремонту технологического оборудования в цехе по производству органических кислот, их соединений и химикатов для медицинских препаратов;
- Участок по ремонту и обслуживанию энергетического оборудования, электросетей и подстанций;
- Участок по ремонту и обслуживанию технологического оборудования и электрооборудования в цехе по производству органических кислот, их соединений и химикатов для медицинских препаратов;
- Производственно-отопительная котельная;
- Отдел контроля качества;
- Фельдшерский здравпункт;
- Заводоуправление.

Среднесписочная численность предприятия за 2025 год составила **433,9** человек, среднесписочная численность за 2024 год составляла 405,1 человек.

Основные виды деятельности:

Производство фармацевтических субстанций.

ООО «Полисинтез» не включено в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства.

Структура органов управления Общества включает в себя:

- Общее собрание Участников,

Единственным Участником ООО «Полисинтез» (100%) является ООО «НТФФ «ПОЛИСАН» г. Санкт Петербург. Изменений в составе Участников в 2025 году не было.

- Наблюдательный совет в количестве 4 человек.

Решением Участника от 10 ноября 2025 численность членов наблюдательного совета уменьшена до 4 человек. Членами наблюдательного совета являются граждане РФ:

1. Борисов Дмитрий Александрович,
2. Гурулева Мария Владимировна,
3. Пшеничный Александр Геннадьевич,
4. Скорик Светлана Ивановна.

- Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

Генеральным директором Общества полный 2025 год являлся Пшеничный Александр Геннадьевич, гражданин РФ. Полномочия продлены на срок один год на основании решения Участника б/н от 16 апреля 2025 (п.5).

ООО «Полисинтез» не имеет дочерних предприятий, филиалов и обособленных подразделений.

Лицом, ответственным за корпоративное управление (ЛОКУ) ООО «Полисинтез», которое осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью предприятия и надзор за подготовкой бухгалтерской(финансовой) отчетности в отчетном периоде, является член Наблюдательного совета и генеральный директор ООО «Полисинтез» Пшеничный А.Г.

1.2 Сведения об аудиторе

ООО «Полисинтез» согласно законодательству подлежит обязательному аудиту. Аудитором общества по проверке отчетности за 2025 год является ООО «ПромСтройАудит Консалт» г. Санкт Петербург по договору об аудиторской проверке №030725-КОС от 10.07.2025, ОРНЗ 11906110743.

Аудит отчетности по итогам работы за 2024 год проводился также вышеуказанной аудиторской организацией.

1.3 Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе данных бухгалтерского учета в соответствии с требованиями Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ, Российскими стандартами (Положениями по бухгалтерскому учету) по формам, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04.10.2023 № 157н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год подготовлена на основе учетной политики, которая утверждена генеральным директором общества приказом № 233 от 22.12.2024 г.

Порядок раскрытия учетной политики организации установлен Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008) (Приказ Минфина России от 06.10.2008 N 106н).

В связи с изменениями Учетной политики ООО на 2025 год, связанными с обязанностью применения с 01.01.2025 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», показатели Бухгалтерского баланса подверглись изменению и по состоянию на 31.12.2023, на 31.12.2024 и на 31.12.2025 в стр. 1150 «Основные средства» отражаются сведения о незавершенном строительстве, праве пользования активами, об авансах, выданных поставщикам и подрядчикам для приобретения и сооружения основных средств,

оборудованию к установке и иным незавершенным капитальным вложениям, которые ранее отражались в стр. 1190 «Прочие внеоборотные активы».

Расшифровка отдельных показателей отчетности.

В соответствии с утвержденной Учетной политикой ООО «Полисинтез» в отчетности за 2025 года детализированы показатели по следующим строкам бухгалтерского баланса:

- ✓ 1110 Нематериальные активы
- ✓ 1150 Основные средства
- ✓ 1210 Запасы
- ✓ 1410 Заемные средства
- ✓ 1510 Заемные средства

1.4 Элементы учетной политики Общества на 2025 год

Основные средства.

- Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он характеризуется одновременно следующими признаками:
 - ✓ имеет материально-вещественную форму;
 - ✓ предназначен для использования в течение периода свыше 12 месяцев;
 - ✓ предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве, продаже продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для управленческих нужд, для предоставления за плату во временное пользование.
- ✓ способен приносить экономические выгоды(доход) в будущем.
- Для признания актива к учету в составе основных средств организация устанавливает лимит стоимости 100 000 рублей и выше.
- Активы, со сроком использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью которого не превышает установленного лимита, т.е. менее 100 000 руб. признаются малоценным оборудованием и затраты на приобретение, создание такого актива отражаются единовременно в расходах периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью стоимость активов со сроком использования более 12 мес., и не отнесенных в состав ОС, используется забалансовый счет.
- Амортизация основных средств рассчитывается из стоимости ОС, уменьшенной на их ликвидационную стоимость.
- Начисление амортизации по всем объектам основных средств за исключением тех, которые не подлежат амортизации, производится в бухгалтерском учете линейным способом. Начало начисления амортизации основных средств начинается со следующего месяца принятия ОС к учету.

Капитальные вложения.

- Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и восстановление основных средств.
- Расходы по реконструкции, модернизации, техническому перевооружению основных средств учитываются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» в разрезе объектов, на основании приказа руководителя предприятия, и по завершении реконструкции, модернизации, технического перевооружения увеличивают первоначальную стоимость объекта. ООО «Полисинтез» в процессе ведения инвестиционной деятельности создает инвестиционные активы. Под объектом инвестирования понимается объект имущества, если подготовка его к предполагаемому использованию и ввод в эксплуатацию требует длительного

времени – более одного года и существенных расходов на приобретение, сооружение и изготовление – более 50 млн. руб. К объектам инвестирования относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, нематериальных активов и прочих имущественных комплексов.

Для учета расходов по созданию (строительству) инвестиционных активов используется счет 08 «Вложения во внеоборотные активы».

- Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские, и технологические работы, выполняемые в рамках разработки новых видов продукции, отражаются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» по каждому наименованию. Объект учета открывается на основании приказа генерального директора ООО.

Нематериальные активы.

- Организация ведет бухгалтерский учет нематериальных активов применяя ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденный приказом Минфина России от 30.05.2022 г. №86н.
- Организация признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА с первоначальной стоимостью 100 000 руб. и более. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету и учитываются на забалансовом счете 013.
- Нематериальные активы амортизируются в бухгалтерском учете линейным способом, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия к учету. Норма амортизации устанавливается из расчета срока полезного использования.
- Переоценка объектов нематериальных активов (НМА) по текущей рыночной стоимости не производится.

Аренда.

- Организация применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в отношении договоров аренды муниципальных земельных участков на длительный срок. Арендные платежи по этим договорам аренды признаются фиксированными платежами.
- Право пользования активом (ППА) по договорам аренды земельных участков принимается к учету в сумме арендных платежей, подлежащих уплате с момента принятия на учет ППА и до конца срока действия договора, и отражается на счете 01.03 «Арендованное имущество».
- ППА по договорам аренды земельных участков ежемесячно амортизируются, сумма начисленной амортизации рассчитывается исходя из срока действия договора аренды.

Запасы.

- Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н.
- Затраты на приобретение товарно-материальных ценностей, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются на счете 10 "Материалы" по фактической себестоимости без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

- Транспортно-заготовительные расходы, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.
- Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости. Последняя определяется по каждому подразделению в отдельности 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.
- Незавершенное производство (НЗП) отражается в бухгалтерском учете на счете 10 «Материалы» по стоимости сырья, материалов и полуфабрикатов, ввиду отсутствия технических возможностей применяемой версии программы для учета НЗП в другой оценке на счете 20 «Основное производство».
- К готовой продукции относится часть запасов Общества, являющаяся конечным результатом производственного процесса. Готовая продукция для продажи отражается на счете 43 по фактической цеховой себестоимости в разрезе наименований готовой продукции и реализуется покупателям по средней себестоимости.
- Товары для дальнейшей реализации, учитываются на счете 41 «Товары» по стоимости приобретения, без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

Доходы и расходы.

- Доходы/расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:
 - ✓ доходы/расходы от по обычным видам деятельности,
 - ✓ прочие доходы/расходы
- К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи продукции, выполнения работ, оказания услуг и аренды.
- Прочими являются доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности.
- Расходы основного производства учитываются на счете 20 «Основное производство» по видам производимой продукции.
- На счете 25 «Общепроизводственные расходы» в бухгалтерском учете формируются производственные расходы по цеху 07 (цех по производству органических кислот, их соединений и химикатов для медицинских препаратов), не относимые на конкретный вид продукции, по участкам:
 - ✓ участок 07/01;
 - ✓ участок 07/02.
 и списываются ежемесячно в полной сумме на расходы основного производства пропорционально стоимости сырья и материалов, используемых для производства продукции.
- На счете 23 «Вспомогательное производство» учитываются затраты вспомогательных подразделений.
- Общехозяйственные и управленческие расходы подразделений, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются в полной сумме на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 «Продажи»).
- На счете 29 «Обслуживающие производства и хозяйства» учитываются расходы фельдшерского здравпункта.
- Расходы, учитываемые на счете 44 «Расходы на продажу» ежемесячно в полной сумме относятся в дебет счета 90 «Продажи».

Финансовые вложения.

- Учет финансовых вложений ведется в разрезе контрагентов.
- Банковские краткосрочные депозиты со сроком погашения до 30 календарных дней, учитываемые на счете 55.03 «Депозитные счета». Эти депозитные вклады классифицируются в качестве денежных эквивалентов и отражаются в Бухгалтерском балансе в строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»
- Суммы процентов по краткосрочным банковским депозитам учитываются на субсчете 76.09 счета 76 «Прочие дебиторы и кредиторы».

Займы и кредиты.

- Заемные средства учитываются на конец месяца соответствующего отчетного периода с учетом причитающихся процентов.
- Дополнительные расходы по займам (кредитам), оплаченные кредитным организациям, включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.
- Проценты по долгосрочным кредитам и займам на инвестиционные цели ежемесячно относятся на счет 08 «Вложения во внеоборотные активы» для распределения и включения в стоимость инвестиционных активов до их ввода в эксплуатацию. После ввода инвестиционного актива в эксплуатацию проценты относятся на счет 91 «Прочие доходы и расходы».

Резервы.

- Организация создает (корректирует) резерв под обесценение запасов на каждую отчетную дату. Резерв создается по номенклатуре в случае выявления признаков обесценения запасов:
 - ✓ моральное устаревание запасов;
 - ✓ потеря ими своих первоначальных качеств;
 - ✓ снижение их рыночной стоимости;
 - ✓ сужения рынка сбыта запасов.
- Организация создает резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете. Проверка дебиторской задолженности юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям, на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется один раз в год на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности.
- Предприятие создает резерв на оплату отпусков в бухгалтерском учете.

Налог на прибыль.

- Для бухгалтерского учета налога на прибыль организация применяет балансовый метод расчета временных разниц и отложенных налогов.

Бухгалтерская отчетность.

- Бухгалтерская отчетность составляется в следующие сроки:
 - ✓ ежеквартальная (промежуточная) отчетность составляется в срок до 31 числа месяца, следующего за отчетным кварталом, нарастающим итогом с начала отчетного года в порядке, предусмотренном законодательством,
 - ✓ годовая бухгалтерская отчетность составляется и представляется в срок не позднее трех месяцев после окончания отчетного периода, нарастающим итогом с начала отчетного года в порядке, предусмотренном ст.18 Федерального закона 402-ФЗ от 06.12.2011.

- Общество составляет бухгалтерскую отчетность по формам, установленным ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», согласно приказу Минфина России от 04.10.2023 г. № 157н.
- Критерий для определения уровня существенности при формировании бухгалтерской отчетности устанавливается в размере 10 процентов от валюты баланса.

Проведение инвентаризации.

- Инвентаризацию всех активов и обязательств общество проводит в соответствии с ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденным приказом Минфина России от 13.01.2023 №4н на основании приказа генерального директора предприятия.

1.5 Корректировки в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет

В 2025 году не были выявлены существенные ошибки прошлых лет, допущенные в результате неправильного отражения (не отражения) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности.

2.1 Доходы и расходы организации

2.1.1 Информация о выручке от продажи продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных продукции, работ, услуг, и валовой прибыли за 2025 г. представлена в таблице 2.

Таблица 2.

Виды деятельности	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС), тыс. руб.	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, тыс. руб.	Валовая прибыль, тыс. руб.
Реализация готовой продукции и полуфабрикатов	1 445 519	969 287	476 232
Реализация полуфабрикатов	2 032	5 861	(3 829)
Реализация услуг	24 913	15 948	8 965
Итого	1 472 464	991 096	481 368

2.1.2 Прочие доходы и расходы организации за 2025 год приводятся в таблице 3.

Таблица 3.

Прочие операционные доходы и расходы	Доходы, тыс. руб.	Расходы, тыс. руб.
Проценты, полученные или уплаченные	17 166	21 063
Курсовые разницы	250	
Отклонение курса покупки валюты от официального		898
Доходы и расходы от продажи иных активов, отличных от продукции, услуг и товаров	439	320
Расходы на услуги банков		29 248
Налоги		9 121
Резерв по сомнительным долгам		10 583
Социальные выплаты работникам		3 656
Перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью и расходы на осуществление мероприятий, лечение и отдых		5 973
Субсидии и бюджетное финансирование	1 706	
Прочие доходы и расходы	1 265	4 165
Всего прочих доходов и расходов	20 826	85 027

Курсовые разницы сформировались при сделках по закупке импортного сырья в Китае.

2.2 Дебиторская и кредиторская задолженность организации

2.2.1 Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 отражена в таблице 4.

Таблица 4.

Наименование задолженности	Сумма, тыс. руб.
Покупатели и заказчики, в том числе:	15 605
ПАО «Синтез» г. Курган	13 233
АО «Нижфарм» г. Нижний Новгород	2 144
Авансы выданные поставщикам, в том числе:	25 607
ООО «ИК Новааква» г. Москва	6 098
ОАО Белгородская сбытовая компания	1 443
ООО ТД «ХимМед » г. Москва	1 268
Задолженность бюджета по налогам	4 040
Прочие дебиторы	3 396
ВСЕГО	48 648

2.2.2 Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 отражена в таблице 5.

Таблица 5.

Наименование задолженности	Сумма, тыс. руб.
Поставщики и подрядчики, в том числе:	2 824
ООО «РТК-Пласт» г. Воронеж	1 122
ООО «ВСК» г. Санкт-Петербург	264
Авансы полученные, в том числе:	144 765
ООО «НТФФ «ПОЛИСАН» г. Санкт-Петербург	144 165
Задолженность по налогам	50 198
Задолженность перед персоналом организации по оплате труда	21 728
Задолженность по социальному страхованию и обеспечению	12 598
Прочие кредиторы	20 651
ВСЕГО	252 764

2.3 Денежные средства и денежные эквиваленты

В строке 1250 « Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025 отражена сумма 167 805 тыс. руб., в том числе:

- ✓ денежные средства на расчетных, валютных счетах и в кассе в сумме 25 805 тыс.руб.,
- ✓ денежные эквиваленты в виде средств на депозитных счетах в сумме 142 000 тыс.руб.

В текущем 2025 году было направлено на депозит сроком от одного до пяти дней денежных средств в сумме 8 489 550 тыс.руб.

2.4 Кредиты и займы

В 2025 году не привлекались заемные средства банков из-за высокой процентной ставки по кредитам.

Согласно графику погашения производился возврат кредитной задолженности по заключенному с АО «ЮниКредит Банк» Соглашению об общих условиях предоставления кредита № 002/00441/20 от 06.03.2020 на сумму не более 500 000 тыс.руб. Задолженность по этому кредиту по состоянию на 31.12.2025 (без учета процентов) составляет 138 000 тыс.руб., из которой краткосрочная задолженность составляет 110 400 тыс.руб., а долгосрочная 27 600 тыс.руб. согласно графику погашения задолженности. Срок возврата кредита 06 марта 2027 года.

Так же была погашена задолженность в сумме 99 536 тыс.руб. (без учета процентов) по договору с ПАО «Сбербанк России» № 7М-F4N-UZH от 26 декабря 2023 года.

В 2025 году были привлечены средства беспроцентного займа ООО «НТФФ «ПОЛИСАН» в сумме 100 000 тыс. руб. по договору № 01/24 от 9 июля 2024 г. и задолженность по которому на 31.12.2025 составляла 250 000 тыс. руб. Срок погашения займа 31.12.2026 г.

В отчетном году ООО «Полисинтез» заключило с Фондом развития промышленности договор целевого займа № ДЗ-254/25 от 13 октября 2025 на сумму 300 000 тыс.руб. на финансирование инвестиционного проекта и обеспеченного банковской гарантией ГазпромБанка на сумму 338 500 тыс.руб. Срок возврата задолженности по займу 13.10.2030 г.

За отчетный 2025 год сумма процентов, причитающихся к оплате АО «ЮниКредит Банк», включенные в стоимость инвестиционных активов составила 12 710 тыс.руб., а сумма расходов на оплату процентов по займам и кредитам, включенная в прочие расходы сложилась в 21 063 тыс.руб.

2.5 Капитал и резервы

Размер Уставного капитала Общества составляет 37 074 932,00 рубля. Оплачен полностью.

Изменений в размере УК в отчетном периоде не было,

Конечным бенефициаром ООО «Полисинтез» является гражданин РФ Борисов Александр Алексеевич.

Добавочный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 г. сформирован в сумме 54 275 тыс. руб., образованный за счет переоценки основных средств (строка 1340 бухгалтерского баланса).

В текущем году отчислений в резервный фонд из чистой прибыли не производилось.

В отчетном 2025 году также не производилось распределение дивидендов и перечисление денежных средств (дивиденды) Участнику Общества.

Чистые активы ООО «Полисинтез» по состоянию на 31.12.2025 составляют 1 255 220 тыс. руб., а по состоянию на 31.12.2024 составляли 1 143 509 тыс. руб.

2.6 Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах за отчетный период приведена в Таблице 6 и в разделе 8.3 табличной части Пояснений

Таблица 6.

Резервы, тыс. руб.	Сальдо на начало 2025 года	Признано	Погашено	Сальдо на конец 2025 года
Резерв на оплату отпусков	11 013	47 935	44 562	14 386
Резерв по сомнительным долгам	2,5	10 583	2,5	10 583

Обесценения запасов, основных средств и капитальных вложений не выявлено и резерв не создавался

2.7 Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах

Аффилированными лицами общества на 31.12.2025г. являются:

- ООО «НТФФ «ПОЛИСАН», ИНН 7805023934,
- Генеральный директор и член Наблюдательного совета ООО «Полисинтез» Пшеничный А. Г.
- Члены Наблюдательного совета в составе: Борисов Дмитрий Александрович, Гурулева Мария Владимировна, Скорик Светлана Ивановна.
- Борисов Александр Алексеевич (доля в уставном капитале ООО «НТФФ «ПОЛИСАН» 53,88 %), резидент РФ., Коваленко Алексей Леонидович (доля в уставном капитале ООО «НТФФ «ПОЛИСАН» 46,12 %), резидент РФ.

Выплаты членам наблюдательного совета в отчетном периоде не производились. Были произведены в 2025 году начисления вознаграждений основному управленческому персоналу ООО «Полисинтез» в сумме 55 021 тыс. руб. (в том числе генеральному директору ООО в сумме 10 456 тыс. руб.), удержан налог на доходы физических лиц в сумме 7 675 тыс. руб., (в том числе у генерального директора в сумме 1 684 тыс. руб.). А перечисленные страховые взносы составили 14 696 тыс. руб. Долгосрочных вознаграждений управленческому персоналу в отчетном периоде не начислялось и не выплачивалось.

Операции Общества со связанными сторонами, которые представлены только ООО «НТФФ «ПОЛИСАН» показаны в таблице 7

Таблица 7.

Полное наименование связанной стороны	Место нахождения юридического лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Вид деятельности, суммы и задолженность за период	
			2024 г.	2025 г.
ООО «НТФФ «ПОЛИСАН»	г. Санкт-Петербург	Участник общества	Приобретение продукции на сумму (без НДС) 1 016 602 тыс. руб.	Приобретение продукции на сумму (без НДС) 1 330 032 тыс. руб.
			Задолженность отсутствует.	
			Оплата производилась безналичной формой расчетов.	
ООО «НТФФ «ПОЛИСАН»	г. Санкт-Петербург	Участник общества	Приобретение услуг на сумму (без НДС) 9 807 тыс. руб.	Приобретение услуг на сумму (без НДС) 15 559 тыс. руб.
			Задолженность отсутствует.	
			Оплата производилась безналичной формой расчетов.	

Операции продаж у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях.

Операций с Борисовым А.А. и Коваленко А.Л. в 2025 году не производилось.

2.8 Арендные обязательства

ООО «Полисинтез» по состоянию на 31.12.2025 арендует три земельных участка у Муниципального образования городской округ «Город Белгород» по договорам № 59 от 28.04.2017, № 87 от 07.06.2017 и № 08 от 01.02.2021 на долгосрочной основе (сроком на 49 лет). Земельные участки используются в основной деятельности Общества.

2.9 Судебные разбирательства

На конец 2025 года ООО «Полисинтез» находится в судебных спорах со следующими контрагентами (см. таблицу 8).

Таблица 8

Наименование стороны разбирательства	Предмет разбирательства (договор поставки, оказания услуг)	Сумма
Истец: ООО "Полисинтез" по первоначальному иску. ООО "Горпожтехника" по встречному иску. Дело № А08-13283/2023 АС Белгородской области	Требование по первоначальному иску: взыскание задатка в двойном размере в связи с не заключением основного договора по вине ответчика. Требования по встречному иску: взыскание стоимости фактически выполненных работ, с учетом суммы ранее полученного задатка	Первоначальная - 600000,00 руб., встречных - 415768,24 руб.; Удовлетворены встречные требования в полном объеме. Размер требований о взыскании судебных расходов - 185 000 руб, удовлетворено – 170000 руб.

2.10 Выданные обязательства

ООО «Полисинтез» имеет по состоянию на 31.12.2025 обеспечение обязательств выданные на сумму 321 930 тыс. руб. по залогу недвижимости и оборудования по договорам с АО «ЮниКредит Банк», что отражено в учете на забалансовом счете 009. А по состоянию на 31.12.2022 обеспечение обязательств выданные отражались на забалансовом счете в сумме 551 664 тыс. руб. так же по договорам с АО «ЮниКредит Банк». Из залога были выведены имущественные права на сумму 229 734 тыс. руб.

2.11 Результаты деятельности

По итогам деятельности за 2025 отчетный год ООО «Полисинтез» получило прибыль от продолжающейся деятельности до налогообложения в сумме 153 918 тыс. руб. Налог на прибыль от этой суммы составил 41 173 тыс. руб., который состоит из текущего налога к оплате в бюджет на сумму 51 873 тыс. руб. и отложенного налога на прибыль в сумме 10 700 тыс. руб. Отложенные налоговые активы (ОНА) по состоянию на 31.12.2024 г. сформировались в сумме 13 167 тыс. руб., а отложенные налоговые обязательства (ОНО) в сумме 49 211 тыс. руб.

Чистая прибыль, полученная за 2025 год составила 112 718 тыс. руб.

Общество на начало и конец отчетного периода, а также в течение отчетного периода не имело:

- событий после отчетной даты;
- крупных сделок, требующих решения Участника об одобрении;
- операций с ценными бумагами/векселями;
- выданных и полученных поручительств;

- чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности;
- прекращенных операций.

2.12 Риски хозяйственной деятельности и особенности ведения деятельности в текущем периоде

В процессе хозяйственной деятельности у ООО «Полисинтез» возникают различные риски, способные влиять на финансовое положение и финансовый результат деятельности. В целях минимизации возможного негативного влияния Общество проводит мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, их регулирование.

Имеющее значительную долю импортного сырья из Китая, ООО «Полисинтез» подвержено риску, связанному с изменением валютного курса и трудностями прохождения валютных платежей иностранным поставщикам. Руководство ООО принимает все меры для своевременной оценки и реагирования указанных рисков.

С точки зрения оценки финансовых результатов, наблюдается негативное влияние фактора инфляции на деятельность организации, как имеющей длительный производственный цикл. Изменение процентных ставок по обязательствам также отрицательно влияет на деятельность предприятия, т.к. оно активно пользуется заемными средствами.

ООО «Полисинтез» в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, существует риск дополнений и изменений в Налоговый кодекс и иные законодательные акты Российской Федерации, которые могут привести к увеличению налоговой нагрузки, и, соответственно, к изменению итоговых показателей хозяйственной деятельности общества, включая уменьшение активов и чистой прибыли. В случае внесения изменений в действующие порядок и условия налогообложения, Организация намерена планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

По прогнозу органов государственной статистики в ближайшие годы темпы инфляции не снизятся в значительной степени, соответственно темпы роста потребления будут зависеть от темпов роста доходов населения. Степень влияния данного фактора на деятельность Общества можно оценить, как среднюю.

Общество является российской компанией, осуществляющей свою деятельность на территории Российской Федерации, поэтому существенное влияние на его деятельность могут оказывать общие изменения в государстве. Риски, связанные с введением чрезвычайного положения, с опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением в транспортном сообщении в отдельных регионах, в деятельности компании присутствуют.

Международная политическая обстановка и объявленные в адрес РФ санкции, в т.ч. на банки с долей государственного участия, также оказывают негативное влияние на показатели бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Руководство ООО «Полисинтез» на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации, оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Организации. и принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Организации и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Организации. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2026 года, и не имеет намерения или потребности в реорганизации,

ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2025 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы корректно, и положение, в котором находится Общество, с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Годовой отчет общества за отчетный год планируется утвердить до 1 мая 2026 года Решением общего годового собрания участников ООО «Полисинтез».

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	пересценка		переклассифицировано		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3я 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3я 2024 г	1 268	-	-	(1 268)	521	(521)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Лицензии и разрешения	3я 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3я 2024 г	1 268	-	-	(1 268)	521	(521)	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3я 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3я 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	пересценка		переклассифицировано		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3я 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3я 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	-	-	1 268
в том числе:			
Лицензии и разрешения	-	-	1 268
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Лицензии и разрешения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	15 940	-	12 005	-	-	-	27 945	-
	3а 2024 г.	7 417	-	8 523	-	-	-	15 940	-
в том числе: НИОКР	3а 2025 г.	15 940	-	12 005	-	-	-	27 945	-
	3а 2024 г.	7 417	-	8 523	-	-	-	15 940	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	2 911	1 726	-	4 637	-
	3а 2024 г.	2 725	186	-	2 911	-
в том числе: права на использование программного обеспечения	3а 2025 г.	2 824	1 676	-	4 500	-
	3а 2024 г.	2 725	99	-	2 824	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
товарные знаки	3а 2025 г.	87	50	-	137	-
	3а 2024 г.	-	87	-	87	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	87	50	-	137	-
	3а 2024 г.	-	87	-	87	-

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	4.1. Наличие и движение основных средств													
		На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценения	переоценка	переклассифицировано	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г	1 857 849	(649 369)	807 547	(712 834)	10 908	(80 104)	-	-	-	-	-	-	1 952 561	(718 565)
	3а 2024 г	1 723 038	(575 032)	430 280	(295 467)	2 200	(76 537)	-	-	-	-	-	-	1 857 849	(649 369)
в том числе Здания	3а 2025 г	243 534	(34 800)	106 878	-	-	(3 629)	-	-	-	-	-	-	350 411	(38 429)
	3а 2024 г	238 387	(31 745)	5 186	(40)	13	(3 568)	-	-	-	-	-	-	243 534	(34 800)
Сооружения	3а 2025 г	20 199	(6 136)	51 934	-	-	(1 345)	-	-	-	-	-	-	72 128	(7 483)
	3а 2024 г	19 650	(4 908)	545	-	-	(1 228)	-	-	-	-	-	-	20 199	(6 136)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г	515 241	(569 515)	475 232	(10 896)	10 908	(65 336)	-	-	-	-	-	-	1 379 477	(623 943)
	3а 2024 г	830 638	(509 774)	86 678	(2 096)	2 095	(61 836)	-	-	-	-	-	-	915 241	(589 515)
Офисное оборудование	3а 2025 г	5 392	(3 756)	229	-	-	(875)	-	-	-	-	-	-	5 622	(4 631)
	3а 2024 г	4 483	(3 019)	899	-	-	(737)	-	-	-	-	-	-	5 392	(3 756)
Транспортные средства	3а 2025 г	13 357	(10 559)	6 577	-	-	(915)	-	-	-	-	-	-	19 934	(11 475)
	3а 2024 г	11 589	(9 200)	1 792	-	-	(1 359)	-	-	-	-	-	-	13 357	(10 559)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г	14 554	(5 057)	-	-	-	(2 278)	-	-	-	-	-	-	14 554	(7 335)
	3а 2024 г	14 651	(2 863)	-	(97)	93	(2 287)	-	-	-	-	-	-	14 651	(5 057)
Земельные участки	3а 2025 г	2 983	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 983	-
	3а 2024 г	2 983	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 983	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г	59 748	(19 128)	-	-	-	(5 581)	-	-	-	-	-	-	59 748	(24 706)
	3а 2024 г	53 822	(13 749)	5 926	-	-	(5 379)	-	-	-	-	-	-	59 748	(19 128)
Оборудование к установке	3а 2025 г	2 630	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 630	-
	3а 2024 г	3 314	-	11 833	12 517	-	-	-	-	-	-	-	-	2 630	-
Незавершенное строительство	3а 2025 г	552 255	-	61 805	611 535	-	-	-	-	-	-	-	-	2 528	-
	3а 2024 г	390 604	-	180 443	18 792	-	-	-	-	-	-	-	-	552 255	-
Права пользования активами	3а 2025 г	6 450	(416)	51	-	-	(144)	-	-	-	-	-	-	6 501	(580)
	3а 2024 г	6 375	(273)	75	-	-	(143)	-	-	-	-	-	-	6 450	(416)
Авансы, выданные для приобретения и сооружения основных средств	3а 2025 г	11 073	-	51 534	31 476	-	-	-	-	-	-	-	-	31 131	-
	3а 2024 г	140 278	-	46 054	175 259	-	-	-	-	-	-	-	-	11 073	-
Иные незавершенные капитальные вложения	3а 2025 г	10 458	-	53 312	58 827	-	-	-	-	-	-	-	-	4 941	-
	3а 2024 г	6 274	-	90 848	86 667	-	-	-	-	-	-	-	-	10 458	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	пересценка		фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (пересеченная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г	6 450	(416)	51	-	-	(144)	-	-	-	6 501	(560)
	3а 2024 г.	6 375	(273)	75	-	-	(143)	-	-	-	6 450	(416)
в том числе: Земельные участки	3а 2025 г.	6 450	(416)	51	-	-	(144)	-	-	-	6 501	(560)
	3а 2024 г.	6 375	(273)	75	-	-	(143)	-	-	-	6 450	(416)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	1 189 811	629 103	604 571
Неамортизируемые основные средства - всего	2 963	2 963	2 963
основные средства - потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	2 963	2 963	2 963

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	321 930	321 930	297 340
в том числе: основные средства, находящиеся в залоге	321 930	321 930	297 340

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.	13 086	-	53 547	-	(29 497)	(29 566)	7 571	-
	За 2024 г.	9 588	-	102 482	-	(16 750)	(82 234)	13 086	-
в том числе: Запасные части	За 2025 г.	515	-	(280)	-	(235)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	515	-	-	-	515	-
Оборудование	За 2025 г.	12 570	-	53 828	-	(29 262)	(29 566)	7 571	-
	За 2024 г.	9 588	-	100 711	-	(15 494)	(82 234)	12 570	-
Основное сырье	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 250	-	(1 256)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	552 255	-	75 293	-	(13 745)	(611 283)	2 520	-
	За 2024 г.	390 604	-	180 988	-	(545)	(18 792)	552 255	-
в том числе: ПОЖАРНАЯ СИГНАЛИЗАЦИЯ НА СПИРТОХРАНИЛИЩЕ	За 2025 г.	37	-	-	-	-	-	37	-
	За 2024 г.	37	-	-	-	-	-	37	-
ПОЖАРНАЯ СИГНАЛИЗАЦИЯ В Ц. 07/02	За 2025 г.	-	-	650	-	-	(650)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
СИСТЕМА ВИДЕОНАБЛЮДЕНИЯ В ЗДАНИИ ЦЕХА, СКЛАДА И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ ТЕРРИТОРИИ	За 2025 г.	68	-	-	-	-	-	68	-
	За 2024 г.	1 094	-	68	-	-	(1 094)	68	-
ФАСАД ЗДАНИЯ Ц.07/01	За 2025 г.	79	-	-	-	-	-	79	-
	За 2024 г.	79	-	-	-	-	-	79	-
ЛОКАЛЬНЫЕ ОЧИСТНЫЕ СООРУЖЕНИЯ	За 2025 г.	253	-	-	-	(253)	-	-	-
	За 2024 г.	253	-	-	-	-	-	253	-
УЧАСТОК ПРОИЗВОДСТВА ФАРМАЦЕВТИЧЕСКИХ СУБСТАНЦИЙ	За 2025 г.	529 364	-	13 219	-	-	(542 582)	-	-
	За 2024 г.	379 511	-	149 853	-	-	-	529 364	-
З-Д ОГРАЖДЕНИЕ ТЕРРИТОРИИ ООО"ПОЛИСИНТЕЗ"	За 2025 г.	246	-	-	-	-	-	246	-
	За 2024 г.	246	-	-	-	-	-	246	-
МОДЕРНИЗАЦИЯ ПОЖАРНОЙ СИГНАЛИЗАЦИИ УЧАСТКА СВЯЗИ КИПиА	За 2025 г.	17	-	85	-	-	(102)	-	-
	За 2024 г.	17	-	-	-	-	-	17	-

ВЕНТИЛЯЦИЯ МИКРОБИОЛОГИИ	3а 2025 г.	318	-	477	-	-	-	795	-
	3а 2024 г.	-	-	318	-	-	-	318	-
ПОЖАРНАЯ СИГНАЛИЗАЦИЯ В Ц. 07/04	3а 2025 г.	1 113	-	1 000	-	-	(2 112)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 113	-	-	-	1 113	-
МОДЕРНИЗАЦИЯ ТЕХНОЛОГИЧЕСКОЙ ЛИНИИ УЧ.07/02 ДЛЯ ПРОИЗВОДСТВА РОЗУВАСТАТИНА	3а 2025 г.	20 761	-	75	-	-	(20 835)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	20 761	-	-	-	20 761	-
ТЕХПЕРЕВООРУЖЕНИЕ УЧАСТКА 07/02	3а 2025 г.	-	-	14 969	-	-	(14 969)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ТЕХПЕРЕВООРУЖЕНИЕ УЧАСТКА 07/01	3а 2025 г.	-	-	13 492	-	(13 492)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КАБЕЛЬНАЯ ЛИНИЯ ООО "ПОЛИСИНТЕЗ"	3а 2025 г.	-	-	4 824	-	-	(4 824)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МОДЕРНИЗАЦИЯ ПРОИЗВОДСТВЕННОГО КОМПЛЕКСА ПОД ПРОИЗВОДСТВО ФС "АПИКСАБАН" (ФРП)	3а 2025 г.	-	-	34	-	-	-	34	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МОДЕРНИЗАЦИЯ ПРОИЗВОДСТВЕННОГО КОМПЛЕКСА ПОД ПРОИЗВОДСТВО ФС "АПИКСАБАН" (собств. ср-ва)	3а 2025 г.	-	-	26 459	-	-	(25 207)	1 252	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
УЧАСТОК ПРОИЗВОДСТВА ФАРМАЦЕВТИЧЕСКИХ СУБСТАНЦИЙ (дооборудование по приказу №120/1 от 08.06 23)	3а 2025 г.	-	-	9	-	-	-	9	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
СТРУКТУРИРОВАННАЯ КАБЕЛЬНАЯ СИСТЕМА (ЗУ)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	58	-	-	-	-	(58)	-	-
СИСТЕМА КОНТРОЛЯ РАБОЧЕГО ВРЕМЕНИ В ООО "ПОЛИСИНТЕЗ"	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 242	-	-	-	-	(1 242)	-	-
ВЫТЯЖНОЙ ЗОНТ НАД ВЕСАМИ Ц.07/01	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	124	-	-	-	-	(124)	-	-
ТЕХПЕРЕВООРУЖЕНИЕ УЗЛА ОБОРОТНОГО ВОДОСНАБЖЕНИЯ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	828	-	-	-	-	(828)	-	-
ТЕХПЕРЕВООРУЖЕНИЕ ХРОМАТОГРАФИЧЕСКАЯ Б20(КОРП.6) Ц.07/02	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 363	-	-	-	-	(1 363)	-	-
ТЕХПЕРЕВООРУЖЕНИЕ ЛАБОРАТ. ФИЗ ХИМ.МЕТОДО В Б20(КОРП.6) Ц.07/02	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	511	-	-	-	-	(511)	-	-
ВНУТРИПЛОЩАДОЧНЫЕ СЕТИ ЭЛЕКТРОСНАБЖЕНИЯ ЗДАНИЯ 3/У	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4 290	-	-	-	-	(4 290)	-	-

УСТРОЙСТВО ФУНДАМЕНТА ПОД РЕССИВЕР ПОЗ.СБ-4/3	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	188	-	356	-	(545)	-	-	-
ТЕХНИЧЕСКОЕ ПЕРЕВООРУЖЕНИЕ ЗОНЫ ВЫГРУЗКИ ИЗ ЦЕНТРИФУГ Ф-67	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	762	-	-	-	-	(762)	-	-
ТЕХПЕРЕВООРУЖЕНИЕ КОРИДОРА Ц.07/02	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 062	-	-	(5 062)	-	-
ДРУК-ФИЛЬТР Ф-30	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	684	-	-	(684)	-	-
УЗЕЛ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ВАКУУМОМ ПРОИЗВОДСТВА ФАС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	165	-	-	(165)	-	-
ТРУБОПРОВОД СЖАТОГО ВОЗДУХА (АЗОТА)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	587	-	-	(587)	-	-
СЕТЧАТОЕ ОГРАЖДЕНИЕ ДГУ НА ТП-4	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	104	-	-	(104)	-	-
СЕТЧАТОЕ ОГРАЖДЕНИЕ ДГУ НА ТП-3	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	117	-	-	(117)	-	-
ПЛОЩАДКА ОТКРЫТЫХ РЕССИВЕРОВ СЖАТОГО ВОЗДУХА И АЗОТА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	545	-	-	(545)	-	-
ДООБОРУДОВАНИЕ СИСТЕМЫ ПОДГОТОВКИ ВОДЫ ОЧИЩЕННОЙ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 256	-	-	(1 256)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), -	-	-	-
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 обесценения	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценения
					фактическая себестоимость	резерв под обесценения		фактическая себестоимость	резерв под обесценения		
Запасы - всего	2025	467 587	-	1 129 669	(1 092 041)	-	-	X	X	505 215	-
	2024	414 085	-	1 104 682	(1 051 180)	-	-	X	X	467 587	-
в том числе											
Сырье и материалы	2025	214 096	-	546 869	(21 802)	-	-	(508 378)	-	230 789	-
	2024	234 244	-	507 289	(31 704)	-	-	(495 733)	-	214 096	-
Готовая продукция	2025	177 804	-	-	(969 288)	-	-	982 339	-	190 855	-
	2024	138 914	-	-	(809 960)	-	-	848 850	-	177 804	-
Незавершенное производство	2025	75 687	-	582 794	(100 951)	-	-	(473 961)	-	83 569	-
	2024	34 420	-	593 157	(201 182)	-	-	(350 708)	-	75 687	-
Прочие запасы и затраты	2025	-	-	6	-	-	-	-	-	6	-
	2024	6 227	-	4 236	(8 054)	-	-	(2 409)	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасы")	2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024	280	-	-	(280)	-	-	-	-	-	-

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	2025	225	-	600	-	(310)	-	-	-	515	-
	2024	100	-	350	-	(225)	-	-	-	225	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	2025	225	-	600	-	(310)	-	-	-	515	-
	2024	100	-	350	-	(225)	-	-	-	225	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	2025	79 531	(3)	44 343	-	(64 765)	(393)	-	-	58 716	(10 583)
	2024	111 724	(2)	28 987	-	(80 056)	(119)	-	18 995	79 531	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	2025	6 206	(3)	15 615	-	(6 206)	-	(3)	-	15 615	(10)
	2024	50 012	(2)	5 944	-	(49 750)	-	-	-	6 206	(3)
Авансы выданные	2025	26 131	-	-	-	(11 097)	-	-	-	15 034	-
	2024	47 537	-	5 438	-	(26 725)	(119)	-	-	26 131	-
Прочая	2025	47 194	-	28 728	-	(47 462)	(393)	-	-	28 067	(10 573)
	2024	14 175	-	17 605	-	(3 581)	-	-	18 995	47 194	-
Итого	2025	79 756	(3)	44 943	-	(65 075)	(393)	-	-	59 231	(10 583)
	2024	111 824	(2)	29 337	-	(80 281)	(119)	-	18 995	79 756	(3)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 сентября 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	10	-	3	-	8	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	10	-	3	-	8	-

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		переклассифицирован	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрчные обязательства - всего	За 2025 г.	299 792	132 790	-	(111 673)	-	(250 000)	70 909
	За 2024 г.	261 603	150 000	-	(111 811)	-	-	299 792
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.	5 891	-	-	(73)	-	-	5 818
	За 2024 г.	6 102	-	-	(211)	-	-	5 891
Долгосрчные кредиты	За 2025 г.	138 000	-	-	(110 400)	-	-	27 600
	За 2024 г.	248 400	-	-	(110 400)	-	-	138 000
Долгосрчные займы	За 2025 г.	150 000	132 790	-	-	-	(250 000)	32 790
	За 2024 г.	-	150 000	-	-	-	-	150 000
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	5 901	-	-	(1 200)	-	-	4 701
	За 2024 г.	7 101	-	-	(1 200)	-	-	5 901
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	355 124	221 273	-	(211 677)	(7)	250000	614 713
	За 2024 г.	414 696	115 716	-	(175 288)	-	-	355 124
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 523	2 822	-	(4 515)	(6)	-	2 824
	За 2024 г.	19 292	4 546	-	(19 315)	-	-	4 523
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	106 462	144 765	-	(106 461)	(1)	-	144 765
	За 2024 г.	1 771	104 684	-	7	-	-	106 462
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	20 310	-	-	-	-	20 310
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	216	125	-	-	-	-	341
	3а 2024 г.	253	12	-	(49)	-	-	216
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	143	-	-	(20)	-	-	123
	3а 2024 г.	-	143	-	-	-	-	143
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	210 662	226	-	(100 262)	-	-	110 626
	3а 2024 г.	360 375	-	-	(149 713)	-	-	210 662
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	250 000	-	250 000
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	4 532	22 889	-	-	-	-	27 421
	3а 2024 г.	5 362	541	-	(1 371)	-	-	4 532
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	22 777	-	-	-	-	22 777
	3а 2024 г.	4 847	-	-	(4 847)	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	9 831	2 818	-	(51)	-	-	12 598
	3а 2024 г.	8 201	1 630	-	-	-	-	9 831
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	17 187	4 541	-	-	-	-	21 728
	3а 2024 г.	13 125	4 062	-	-	-	-	17 187
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	368	-	-	(368)	-	-	-
	3а 2024 г.	270	98	-	-	-	-	368
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	1 200	-	-	-	-	-	1 200
	3а 2024 г.	1 200	-	-	-	-	-	1 200
Итого	3а 2025 г.	654 916	354 063	-	(323 350)	(7)	X	685 622
	3а 2024 г.	676 299	265 716	-	(287 099)	-	X	654 916

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	11 013	47 935	44 562	-	14 386
	3а 2024 г.	11 090	38 295	38 372	-	11 013
в том числе: Резерв на оплату отпусков	3а 2025 г.	11 013	47 935	44 562	-	14 386
	3а 2024 г.	11 090	38 295	38 372	-	11 013

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	321 930	551 664	527 074
в том числе:			
зalog недвижимости	227 020	227 020	202 430
зalog имущественных прав	-	229 734	229 734
зalog оборудования	94 910	94 910	94 910

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	574 199	554 293
Затраты на оплату труда	421 386	356 675
Отчисления на социальные нужды	128 360	109 990
Амортизация	80 105	77 059
Прочие затраты	71 227	70 214
Итого по элементам	1 275 277	1 168 231
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	(20 932)	(73 930)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 254 345	1 094 301

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

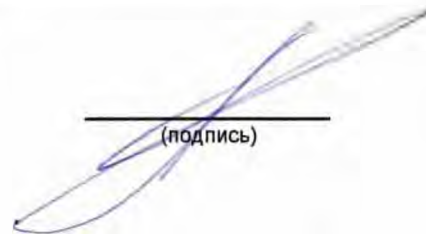
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	500	378
в том числе: на финансирование капитальных затрат	0	0
на финансирование текущих расходов	500	378

11.2. Бюджетные кредиты

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

генеральный директор
(наименование должности)

16 марта 2026 г.


(подпись)

Пшеничный Александр Геннадьевич
(расшифровка подписи)