

**Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и  
отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2025 года**

**Общества с ограниченной ответственностью ТЕРИКА**

## 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО ТЕРИКА (далее «Общество») за 2025 год.

**Полное фирменное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью ТЕРИКА

**Сокращенное наименование:** ООО ТЕРИКА

1.1. **Адрес местонахождения:** Калужская область, Бабынинский район, поселок Воротынский, ул. Технопарковая, д.1

1.2. **Почтовый адрес:** 249201, Калужская область, Бабынинский район, поселок Воротынский, ул. Технопарковая, д.1

**ИНН:** 4001007856

**КПП:** 4001007856

**ОКПО:** 63606057

### **Основные виды деятельности Общества в 2025 году:**

Основным видом деятельности является производство пластмассовых изделий, в частности полиэтиленовой пленки для разного вида производств (ОКВЭД 22.2)

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

**Устав Общества утвержден** Решением внеочередного собрания участников Общества № 9 от 06.08.2012 года. Зарегистрирован Устав Общества в новой редакции 10.09.2012 года МИФНС России № 1 по Калужской области. Решением № 9 от 02.02.24г. ООО «Рани Пласт Калуга» переименовано в ООО ТЕРИКА. Изменения зарегистрированы в ЕГРЮЛ 14.02.2024г.

### **Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:**

- в 2025 году — 78 человек;
- в 2024 году — 71 человек.

Общество не осуществляет лицензируемые виды деятельности

### **Единоличный исполнительный орган Общества:**

**ФИО:** Лосев Степан Борисович

**Должность:** генеральный директор

## Главный бухгалтер Общества

ФИО Ильчук Светлана Сергеевна

### Состав участников Общества на 31 декабря 2025 и 31.12.2024 года:

№ п/п	Участник	Размер доли (%)	Номинальная стоимость доли (тыс. руб.)
1	ООО «Стелос»	100	4 510

У Общества отсутствует Совет Директоров.

У Общества отсутствует ревизионная комиссия.

У Общества отсутствуют дочерние и зависимые Общества.

### Реорганизация общества:

В течение 2025 года Обществом не принимались решения о реорганизации.

## 2. РАСКРЫТИЕ ПРИМЕНЯЕМЫХ СПОСОБОВ ВЕДЕНИЯ УЧЕТА

### Основы представления информации в годовой бухгалтерской отчетности

Данная годовая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества, утвержденная приказом от 31.12.2020 №202031121 подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29 июля 1998 № 34н и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

### Основные средства

Объекты ОС подлежат классификации по видам и группам: (п. 11 ФСБУ 6/2020):

- Машины и оборудование (кроме офисного);
- Здания;
- Земельные участки;
- Офисное оборудование;
- Транспортные средства;
- Производственный и хоз.инвентарь;
- Земельные участки;
- Другие виды основных средств.

Основные средства с первоначальной стоимостью менее 100 тыс. руб. относятся в группу "Несущественные ОС", признаются несущественными активами, расходы на приобретение которых признаются расходами того периода, в котором они понесены.

Срок полезного использования объекта ОС устанавливается в месяцах (п. 8 ФСБУ 6/2020), как период, в течение которого использование объекта ОС будет приносить экономические выгоды Организации.

Амортизация по всем остальным объектам ОС начисляется линейным способом.

Расходы на регулярный плановый капитальный ремонт признаются в качестве отдельных инвентарных объектов в случае, если стоимость ремонта превышает 50% балансовой стоимости ремонтируемого объекта ОС.

Амортизация по всем объектам ОС начисляется с месяца, следующего за месяцем принятия к учету.

Начисление амортизации по всем объектам ОС прекращается с месяца, следующего за месяцем списания с учета.

Все объекты ОС учитываются на балансе по первоначальной стоимости (без переоценки).

### **Нематериальные активы**

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

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

В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

Затраты на приобретение (создание) краткосрочных прав - активов, обладающих всеми признаками НМА, за исключением того, что предполагаемый срок их использования не превышает 12 месяцев (включая незаконченные разработки таких активов), отражаются в бухгалтерском учете на счете 97 "Расходы будущих периодов". Такие затраты списываются на расходы (включаются в стоимость активов, для создания которых они используются) пропорционально количеству месяцев использования таких прав.

Для целей бухгалтерского учета НМА классифицируются по следующим видам и группам:

- программы для электронных вычислительных машин;
- базы данных;
- изобретения;

- полезные модели;
- промышленные образцы;
- секреты производства (ноу-хау);
- лицензии и разрешения.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

### **Сырье и материалы**

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

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средне-взвешенной себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (средневзвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

### **Учет затрат. Незавершенное производство**

В составе прямых расходов отражаются:

- сырье и материалы, используемые в процессе производства;
- упаковочные материалы;
- амортизация производственных линий и оборудования;
- заработная плата производственного персонала;
- страховые взносы на заработную плату основного производственного персонала.

Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25 "Общепроизводственные расходы", относятся на себестоимость выпущенной готовой продукции пропорционально объему выпуска.

Организация применяет попередельный учет затрат на производство продукции. Учет полуфабрикатов собственного производства ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении с использованием счета 21 "Полуфабрикаты собственного производства" (полуфабрикатный метод учета производственных затрат).

Полуфабрикаты собственного производства принимаются к учету по нормативной (плановой) себестоимости, в конце месяца производится перерасчет до средне-взвешенной цены по аналогии с материалами.

### **Готовая продукция**

Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление. Счет 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)" не используется.

При отпуске готовой продукции ее оценка производится организацией по средне-взвешенной оценке. Оценка готовой продукции, находящейся на складе (в иных местах хранения) на конец месяца, производится по средне-взвешенной стоимости.

### **Финансовые вложения**

Организация не осуществляет расчет оценки долговых ценных бумаг и займов по дисконтированной стоимости.

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

### **Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам**

Проценты по займам (кредитам), полученным на общие цели, включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения в размере, установленном условиями договора.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

### **Расчеты по налогу на прибыль**

Информация о постоянных и временных разницеах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницеа отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

### **Доходы и расходы**

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются доходы от реализации готовой продукции, реализации покупных товаров.

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

Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, учитываются в качестве предварительной оплаты. Расход признается по мере потребления страховых услуг, то есть по мере истечения периода страхования.

### **Бухгалтерская отчетность**

В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более валюты баланса. Показатели, составляющие менее 5% валюты баланса, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению валюты баланса не менее чем на 5%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая к меньшему размеру искажения.

В отчете о финансовых результатах свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прочие доходы от выбытия объектов основных средств и нематериальных активов и связанные с этим прочие расходы;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида.

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

Незавершенные капитальные вложения в объекты основных средств, суммы выданных авансов и предварительной оплаты работ, услуг, связанные с приобретением (созданием) объектов основных средств включаются в показатель строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса и в случае существенности

отражаются обособленно по строке, расшифровывающей соответствующий показатель.

Незавершенные капитальные вложения в объекты нематериальных активов, суммы выданных авансов и предварительной оплаты работ, услуг, связанные с приобретением (созданием) объектов нематериальных активов включаются в показатель строки 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса и в случае существенности отражаются обособленно по строке, расшифровывающей соответствующий показатель.

### 3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ОТДЕЛЬНЫМ СТАТЬЯМ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

#### 3.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Информация о наличии и движении нематериальных активов представлена в таблице.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2025г.	9 627	-	-	-	(1 925)	-	-	-	-	9 627	(1925)
в том числе:	5110	за 2024г.	-	-	9 627	-	-	-	-	-	-	9 627	-
1С:ERP	5101	за 2025г.	9 627	-	-	-	(1 925)	-	-	-	-	9 627	(1925)
	5111	за 2024г.	-	-	9 627	-	-	-	-	-	-	9 627	-

Информация о наличии амортизируемых и неамортизируемых нематериальных активов представлена в таблице.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.			На 31 декабря 2023 г.		
	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	сумма	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	сумма	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	сумма
Амортизируемые нематериальные активы - всего	7 702	-	7 702	9 627	-	9 627	-	-	-
в том числе:									
1С:ERP	7 702	-	7 702	9 627	-	9 627	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Информация о незаконченных операциях по приобретению нематериальных активов представлена в таблице.

(тыс. руб.)

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.	4 704	-	4 923	-	-	(9 627)	-	-
в том числе: 1С:ERP	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 704	-	4 923	-	-	(9 627)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	145	-	(145)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	443	-	(443)	-	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	-	-	145	-	(145)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	443	-	(443)	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	2 129	-	-	-	2 129	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: 1С:ERP	За 2025 г.	-	-	2 129	-	-	-	2 129	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

В текущем и предшествующем периоде переоценка не проводилась.

Выбытие нематериальных активов не имело места.

По итогам проведения проверки на обесценение нематериальных активов обесценение не начислялось на текущие расходы и не восстанавливалось в составе прочих доходов.

По итогам проведения проверки на обесценение капитальных вложений в объекты нематериальных активов обесценение не начислялось на текущие расходы и не восстанавливалось в составе прочих доходов.

Авансы, задатки, предварительная оплата в связи с осуществлением капитальных вложений в объекты нематериальных активов не уплачивались.

Объекты нематериальных активов залогом не обременялись.

### 3.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении основных средств и соответствующего накопленного износа представлена в таблице.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего в том числе: Здания	За 2025 г.	1 058 717	(628 461)	48 289	(1 200)	1 030	(57 541)	-	1 105 806	(684 972)
	За 2024 г.	1 029 844	(580 249)	33 806	(4 933)	4 917	(53 129)	-	1 058 717	(628 461)
	За 2025 г.	448 314	(295 144)	-	-	-	(20 303)	-	448 314	(315 447)
	За 2024 г.	447 537	(274 931)	777	-	-	(20 213)	-	448 314	(295 144)
	За 2025 г.	9 167	-	1 391	-	-	(982)	-	10 558	(982)
Сооружения	За 2024 г.	-	-	9 167	-	-	-	-	9 167	-
	За 2025 г.	523 380	(307 922)	35 006	-	-	(30 283)	-	558 386	(338 206)
	За 2024 г.	516 662	(280 415)	6 718	-	-	(27 507)	-	523 380	(307 922)
	За 2025 г.	5 803	(3 875)	250	-	-	(890)	-	6 053	(4 765)
	За 2024 г.	5 354	(3 073)	449	-	-	(801)	-	5 803	(3 875)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	21 438	(9 208)	11 527	(1 200)	1 030	(2 620)	-	31 764	(10 799)
	За 2024 г.	15 458	(6 683)	5 980	-	-	(2 525)	-	21 438	(9 208)
	За 2025 г.	5 660	(3 146)	114	-	-	(498)	-	5 774	(3 644)
	За 2024 г.	5 434	(2 476)	226	-	-	(669)	-	5 660	(3 146)
	За 2025 г.	24 129	-	-	-	-	-	-	24 129	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2024 г.	19 849	-	4 280	-	-	-	-	24 129	-
	За 2025 г.	20 827	(9 166)	-	-	-	(1 964)	-	20 827	(11 130)
	За 2024 г.	19 550	(12 670)	6 210	(4 933)	4 917	(1 413)	-	20 827	(9 166)
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Информация о амортизируемых и неамортизируемых основных средствах представлена в таблице.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	396 344	405 767	429 746
в том числе:			
Здания	132 867	153 170	172 606
Сооружения	9 576	9 167	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	220 181	215 458	236 247
Офисное оборудование	1 288	1 928	2 280
Транспортные средства	20 965	12 229	8 775
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 130	2 514	2 957
Другие виды основных средств	9 337	11 301	6 880
Неамортизируемые основные средства - всего	24 489	24 489	19 849
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	24 129	24 129	19 849
Земельные участки	360	360	-
Другие виды основных средств	-	-	-

Информация об основных средствах, в отношении которых имеются ограничения использования представлена в таблице.

(тыс. руб.)

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	20 977	25 566	317 333
в том числе:			
Здания	3 345	4 460	167 031
Машины и оборудование (кроме офисного)	13 462	15 988	122 852
Транспортные средства	2 639	3 030	2 211
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 531	2 087	2 644
Земельные участки	-	-	19 849
Другие виды основных средств	-	-	2 746

Информация о движении и наличии объектов капитальных вложений в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в таблице.

(тыс.руб.)

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.	-	-	43 192	-	-	(40 724)	2 468	-
	За 2024 г.	-	-	21 504	-	-	(21 504)	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	29 386	-	-	(28 833)	553	-
	За 2024 г.	-	-	4 846	-	-	(4 846)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	250	-	-	(250)	-	-
	За 2024 г.	-	-	449	-	-	(449)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	11 527	-	-	(11 527)	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 980	-	-	(5 980)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	114	-	-	(114)	-	-
	За 2024 г.	-	-	226	-	-	(226)	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 280	-	-	(4 280)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	1 915	-	-	-	1 915	-
	За 2024 г.	-	-	5 723	-	-	(5 723)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	940	-	87 494	-	-	(1 081)	87 353	-
	За 2024 г.	-	-	10 593	-	-	(9 653)	940	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	940	-	86 413	-	-	-	87 353	-
	За 2024 г.	-	-	940	-	-	-	940	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	1 081	-	-	(1 081)	-	-
	За 2024 г.	-	-	9 167	-	-	(9 167)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	486	-	-	(486)	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 484	-	-	(6 484)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	2 649	-	-	(2 649)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	777	-	-	(777)	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	311	-	-	(311)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	6 173	-	-	(6 173)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 872	-	-	(1 872)	-	-

Авансы, оплаченные поставщикам за ОС, на 31.12.2025 составили 100 334 тыс. руб., на 31.12.2024г. составили 17 565 тыс. руб.

Прибыль от выбытия основных средств за отчетный период составил 454 тыс. руб.

Выбытие капитальных вложений не имело места.

По итогам проведения проверки на обесценение основных средств обесценение не начислялось на текущие расходы и не восстанавливалось в составе прочих доходов.

По итогам проведения проверки на обесценение капитальных вложений в объекты основных средств обесценение не начислялось на текущие расходы и не восстанавливалось в составе прочих доходов.

Все объекты основных средств используются в деятельности организации.

Объекты основных средств не предоставлялись за плату во временное пользование.

В текущем и предшествующем периоде переоценка не проводилась.

### 3.3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений и резерва под обесценение финансовых вложений представлена в таблице.

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 стоимостью/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г За 2024 г	- -	- -	166 930 -	- -	- -	- -	- -	- -	166 930 -	- -
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г За 2024 г	- -	- -	166 930 -	- -	- -	- -	- -	- -	166 930 -	- -

Финансовые вложения залогом не обременялись.

### 3.4 ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов представлена в таблице.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	371 182	-	2 236 441	(2 222 943)	-	-	-	X	384 680	-	
	3а 2024 г.	307 880	(4 762)	2 185 083	(2 121 781)	4 762	-	X	371 182	-		
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	329 868	-	1 806 902	(73 179)	-	-	-	(1 717 643)	345 948	-	
	3а 2024 г.	275 085	(4 762)	1 929 226	(59 004)	4 762	-	-	(1 815 439)	329 868	-	
Готовая продукция	3а 2025 г.	34 969	-	2 236	(1 863 291)	-	-	-	1 859 714	33 627	-	
	3а 2024 г.	23 922	-	10 855	(1 950 818)	-	-	-	1 951 009	34 969	-	
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	(1 061)	-	-	-	1 061	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары отгруженные	3а 2025 г.	226	-	-	(25 685)	-	-	-	25 460	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	(16 322)	-	-	-	16 548	226	-	
Незавершенное производство	3а 2025 г.	6 120	-	427 303	(259 727)	-	-	-	(168 592)	5 105	-	
	3а 2024 г.	8 873	-	245 002	(95 636)	-	-	-	(152 118)	6 120	-	

По состоянию на 31 декабря 2025 и 31 декабря 2024 гг. у Общества отсутствуют залоговые запасы.

Общество не изменяло способы расчета себестоимости запасов

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

на 31.12.24 составили 23 450 тыс.руб.

на 31.12.25 составили 18 259 тыс.руб.

### 3.5 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в таблице.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г.	296 020	(14 140)	359 526	(6 039)
	за 2024г.	896 967	(14 140)	296 020	(14 140)
в том числе:					
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025г.	254 635	(14 140)	317 421	(6 039)
	за 2024г.	200 668	(14 140)	254 635	(14 140)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные)	за 2025г.	25 251	-	24 887	-
	за 2024г.	19 560	-	25 251	-
Налоги	за 2025г.	9 389	-	5 062	-
	за 2024г.	5 396	-	9 389	-
Беспроцентный займ	за 2025г.	-	-	-	-
	за 2024г.	670 000	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2025г.	5 372	-	11 000	-
	за 2024г.	1 307	-	5 372	-
Прочая	за 2025г.	1 373	-	1 156	-
	за 2024г.	36	-	1 373	-

Информация о просроченной дебиторской задолженности представлена в таблице.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	6 039	-	14 140	-
в том числе				
Расчеты с покупателями и заказчиками	6 039	-	14 140	-

Общество считает нецелесообразной дополнительную детализацию информации о движении дебиторской задолженности.

### 3.6 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря (тыс. руб.):

<b>ВИД ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ</b>	<b>2025 года</b>	<b>2024 года</b>
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	488	12 494
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	-
<b>Итого денежные средства</b>	<b>488</b>	<b>12 494</b>
<b>Денежные эквиваленты:</b>		
Банковские депозиты	77 400	30 000
<b>Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств</b>	<b>77 888</b>	<b>42 494</b>

Показатель строки 4119 отчета о движении денежных средств представлен следующими поступлениями (тыс. руб.):

<b>Прочие поступления</b>	<b>За январь-декабрь 2025 года</b>	<b>За январь-декабрь 2024 года</b>
Проценты по депозитам	8 866	-
<b>Итого по строке 4119</b>	<b>8 866</b>	<b>-</b>

Показатель строки 4129 отчета о движении денежных средств представлен следующими платежами (тыс. руб.):

<b>Прочие платежи</b>	<b>За январь-декабрь 2025 года</b>	<b>За январь-декабрь 2024 года</b>
Комиссия банка	6 337	2 788
Выдача подотчетных сумм	13 151	10 754
Выплаты по договорам ГПХ	5 237	3 225
Иные	17 762	3 889
<b>Итого по строке 4129</b>	<b>42 487</b>	<b>20 656</b>

Обязательства выраженные в иностранной валюте по состоянию на отчетные даты оценены в рублях по курсу ЦБ РФ:

Валюта	Курс	
	на 31 декабря 2025	на 31 декабря 2024
Доллар США	78,2267	101,6797
ЕВРО	92,0938	106,1028
Китайский юань	11,1592	13,4272

### 3.7 КАПИТАЛ

По состоянию на 31 декабря 2025 и 2024 годов уставный капитал Общества составлял 4510 тыс. руб.

В течение 2025 года изменений в составе учредителей не происходило.

Процент полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2025 и 31 декабря 2024 гг. составил: 100%.

По состоянию на 31 декабря 2025 и 2024 годов добавочный капитал Общества составлял 635 674 тыс. руб. (вклады участников в имущество общества).

По состоянию на 31 декабря 2025 и 2024 годов у Общества не формировался резервный капитал.

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2025 года составили 1 318 924 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2024 года – 1 053 673 тыс. руб.

### 3.8 ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

В 2024 году Обществом были подписаны Индивидуальные условия кредитования по договору об овердрафтном кредите № 7М-HS8-LCN с максимальным лимитом

овердрафта 100 000 тыс.руб., дата полного погашения 15.07.2025г. В течение 2024-2025 гг Общество пользовалось овердрафтом, за 2024 год были начислены проценты в размере 2 877 тыс. руб., за 2025 год начислены проценты в размере 1 505 тыс. руб. На 31.12.2024 года задолженность по овердрафту отсутствует, задолженность по начисленным процентам составила 99 тыс.руб., на 31.12.2025 года задолженность по овердрафту и по начисленным процентам отсутствует.

В 2025 году Обществом были подписаны Индивидуальные условия кредитования по договору об овердрафтном кредите № 7М-400СРУ9-НОН от 16.07.2025 с максимальным лимитом овердрафта 300 000 тыс.руб., дата полного погашения 22.07.2028г.

За 2025 год были начислены проценты в размере 4 178 тыс. рублей.

На 31.12.2025 года задолженность по овердрафту составляет 66 682 тыс. руб., задолженность по начисленным процентам составила 107 тыс.руб.

### 3.9 КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности раскрывается в таблице.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2025г.	186 053	254 975
	за 2024г.	121 697	186 053
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025г.	97 551	186 002
	за 2024г.	80 140	97 551
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025г.	408	2 661
	за 2024г.	6 803	408
Расчеты по налогам и взносам	за 2025г.	38 060	34 732
	за 2024г.	34 754	38 060
Задолженность участникам по выплате доходов	за 2025г.	38 792	-
	за 2024г.	-	38 792
Расчет по экологическому сбору	за 2025г.	11 146	31 547
	за 2024г.	-	11 146
Прочая	за 2025г.	96	33
	за 2024г.	-	96

Просроченной кредиторской задолженности нет.

Общество считает нецелесообразной дополнительную детализацию информации о движении кредиторской задолженности.

### 3.10 ИНФОРМАЦИЯ ПО ВЗАИМОДЕЙСТВИЮ С НАЛОГОВЫМИ ОРГАНАМИ

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

В течение 2024-2025 годов выездных налоговых проверок не было, встречные камеральные проверки прошли без замечаний.

### 3.11 ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат за 2025 и 2024 годы представлена в таблице (тыс. руб.):

Наименование показателя	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	1 794 708	1 898 712
Расходы на оплату труда	143 590	113 341
Отчисления на социальные нужды	44 602	34 683
Амортизация	60 314	53 129
Прочие затраты	176 853	135 009
Итого по элементам	2 220 067	2 234 874
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	2 356	(8 519)
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 222 423	2 226 355

В составе прочих доходов по строке 2340 отчета о финансовых результатах за 2025 год включены в том числе курсовые разницы в размере 6 703 тыс. руб., прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году, в размере 4 422 тыс. руб.

В составе прочих доходов по строке 2340 отчета о финансовых результатах за 2024 год включены в том числе излишки, выявленные по результатам инвентаризации в размере 22 261 тыс. руб.

В составе прочих расходов по строке 2350 отчета о финансовых результатах за 2025 год включены в том числе расходы по списанию дебиторской задолженности в размере 5 124 тыс. руб., расходы при конвертации валюты в размере 4 446 тыс. руб., услуги банка в размере 6 312 тыс. руб.

В составе прочих расходов по строке 2350 отчета о финансовых результатах за 2024 год включены в том числе курсовые разницы в размере 7 844 тыс. руб., оценочные обязательства по судебным решениям в размере 3 835 тыс. руб., расходы по прочей реализации в размере 5 078 тыс. руб.

### 3.12 ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

Информация о движении резерва на обесценение запасов представлена в разделе 3.4 пояснений.

Изменение резерва по сомнительным долгам представлено в разделе 3.5 пояснений.

Были пересмотрены сроки полезного использования следующих объектов ОС:

-Дополнительная установка для дозирования сырья – оставшийся СПИ на 31.12.2025 года составил 84 месяца;

-Компьютер персональный APC810/5PC810.SX05-00 - оставшийся СПИ на 31.12.2025 года составил 48 месяца;

-Кондиционер GC-4C36HRN1-N - оставшийся СПИ на 31.12.2025 года составил 12 месяцев;

- Манипулятор для рулонов пленки - оставшийся СПИ на 31.12.2025 года составил 12 месяцев;
  - Маркиратор с насосом изб. давления VJ1220, 70мкр, 3М IP55 - оставшийся СПИ на 31.12.2025 года составил 24 месяца;
  - Машина испытательная ZWICK, тип BZ010/TN 2S - оставшийся СПИ на 31.12.2025 года составил 24 месяца;
  - Машина поломочная LavorPRO модель NEXT 66 ВТА со встроенным зарядным устройством (без АКБ) - оставшийся СПИ на 31.12.2025 года составил 12 месяцев;
  - МФУ лазерное цветное CANNON DX C3720i - оставшийся СПИ на 31.12.2025 года составил 36 месяцев;
  - Намотчик кромки - оставшийся СПИ на 31.12.2025 года составил 12 месяцев;
  - Паллетоупаковщик FS330 OP2/D1800мм/Н2200мм/C2 поворотный стол - оставшийся СПИ на 31.12.2025 года составил 24 месяца;
  - Перегрузчик вакуумный ППС-6 - оставшийся СПИ на 31.12.2025 года составил 60 месяцев;
  - Пресс для отходов - оставшийся СПИ на 31.12.2025 года составил 24 месяца;
  - Сервер SuperMicro SYS-6029P-TRT 3.5" 10G 2P 2x1000W - оставшийся СПИ на 31.12.2025 года составил 60 месяцев;
  - Сервер сетевое хранилище SYNOLOGY RS1221RP+ - оставшийся СПИ на 31.12.2025 года составил 60 месяцев;
  - Системный блок сервера LENOVO THINKSYSTEM ST550 - оставшийся СПИ на 31.12.2025 года составил 24 месяца;
  - Электропогрузчик Toyota 8FB15 сер. № 8FB18-20911 - оставшийся СПИ на 31.12.2025 года составил 24 месяца;
- Сроки полезного использования НМА – не пересматривались.

### 3.13 РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

В 2025 году Обществом получена налоговая прибыль 432 555 тыс. руб. (в 2024 году: в размере 428 632 тыс. руб.).

(тыс. руб.)

Показатели	за 2025 год	за 2024 год
Прибыль до налогообложения, по бухгалтерскому учету	410 897	385 318
Ставка налога на прибыль	25%	20%
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	102 724	77 064
Постоянный налоговый расход (доход)	2 922	3 945
Расход (доход) по налогу на прибыль	105 646	81 008
Отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде, в том числе:	(51 576)	(38 145)
Разница в суммах начисленной амортизации	5 574	4 723
Прочие ОНА, ОНО (в отчетном периоде)	(3 081)	(5)
Сумма убытка, уменьшающего налоговую базу	(54 069)	(42 863)
Отложенный налог на прибыль, обусловленный изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	-	18 877
Отложенный налог на прибыль, обусловленный признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением	-	-

вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах		
Налог на прибыль	54 069	42 863
Строка 1180 бухгалтерского баланса "Отложенные налоговые активы"	на 31.12.2025	на 31.12.2024
всего, в т.ч.	91 541	148 438
накопленный налоговый убыток	88 091	142 160
прочие	3 450	6 278
Строка 1420 бухгалтерского баланса "Отложенные налоговые обязательства"	на 31.12.2025	на 31.12.2024
всего, в т.ч.	48 733	54 054
Разница в остаточной стоимости ОС	48 465	53 801
прочие	268	253

### 3.14 ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В отчетном периоде Общество не получало государственной помощи.

### 3.15 УЧЕТ АРЕНДЫ

Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде по следующим договорам, срок аренды по которым не превышает 12 месяцев:

Арендодатель	ОС, полученные в аренду	Стоимость арендованных	ОС, тыс.руб.
		на 31.12.2025	на 31.12.2024
ООО «Стелос»	Система для переработки кромки Recotrim	7 750	9 181
ООО «Стелос»	Система для переработки кромки Recotrim (2)	6 350	7 522
ООО ТОЙОТА ТСУСЁ ТЕХНИКА	Погрузчик TOYOTA 32-8FG25-16170	3 600	3 060
ООО ТОЙОТА ТСУСЁ ТЕХНИКА	Погрузчик TOYOTA 32-8FG15-90014	5 094	5 094
ООО АК ФОРЛИФТ	Автопогрузчик бензиновый Aurora Forklift FG18T-NJK2, FG18T-NJK2, сер.№ 24G1803332	1 525	-
ООО «Стелос»	Электропогрузчик вилочный HELY CPD18SQ-A2LIG3-M	3 784	-
ООО ИК ПОЛИТЕХНИКА	Оборудование для тестирования (ёмкость теплоизолированная ОТХ 120 VP, шланги, рама, сушилка, ящик)	1 396	-
ИТОГО:		32 446	25 397

## 4. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

ООО «Стелос» - 100% участник ООО ТЕРИКА

ООО «ТЕРИ-ТЕК» - лицо, находящееся под общим контролем (75% доли Общества принадлежит ООО «Стелос»).

ООО «Терика Восток» - лицо находящееся под общим контролем (100% доли Общества принадлежит ООО «Стелос»).

Конечным бенефициаром общества является: Лосев Степан Борисович.

*Операции со связанными сторонами в 2024 году:*

В 2024 году между ООО ТЕРИКА и ООО «Стелос» был заключен договор аренды оборудования № 2 от 31.05.2024г. Стоимость приобретенных услуг составила 2 268 тыс. руб. По договору № 1 от 01.09.23г. приобретены it-услуги на сумму 7 200 тыс. руб. тыс. руб. Произведена оплата услуг в размере 7 068 тыс. руб. Дебиторская задолженность на 31.12.2024 года составила 600 тыс. руб.

Начислены дивиденды ООО «Стелос» в размере 768 792 тыс.руб. В счет уплаты дивидендов произведен зачет взаимных требований на сумму 670 000 тыс.руб, в результате которого на 31.12.24г. дебиторская задолженность ООО «Стелос» по договорам займа от 21.08.23г. полностью погашена. Кредиторская задолженность ООО ТЕРИКА по дивидендам составила 38 792 тыс. руб.

В 2024 году был заключен договор № П.0001-2024 от 02.08.2024г. с ООО «ТЕРИ-ТЕК» на поставку упаковочного оборудования стоимостью 16 179,8 тыс.руб., по нему произведена предварительная оплата в размере 12 300 тыс.руб. Дебиторская задолженность ООО «ТЕРИ-ТЕК» на 31.12.2024 года составила 12 300 тыс. руб.

*Операции со связанными сторонами в 2025 году:*

В 2025 году на основании договора-заявки с ООО «Терика Восток» было реализовано сырье на сумму 2 933,1 тыс. руб. Дебиторская задолженность ООО «Терика Восток» на 31.12.2025 года составила 2 933,1 тыс. руб.

В 2025 году на основании договора № Д.129.0001-2024 от 14.08.2024 с ООО «ТЕРИ-ТЕК» были реализованы товары на сумму 1 311,1 тыс. руб. Получена оплата за реализованные товары в размере 1 311,1 тыс. руб. На 31.12.2025 года задолженность по указанному договору отсутствует.

В 2025 году был заключен договор № П.0002-2025 от 02.04.25 г. с ООО «ТЕРИ-ТЕК» на поставку перекладчиков валов стоимостью 7 058 тыс.руб., по нему произведена предварительная оплата в размере 7 058 тыс.руб. и поставлено оборудование на 3 497 тыс.руб. Срок действия договора до 31.12.2026 г. Дебиторская задолженность ООО «ТЕРИ-ТЕК» на 31.12.2025 года составила 3 561 тыс. руб.

В 2025 году по договору № П.0001-2024 от 02.08.2024г., заключенному с ООО «ТЕРИ-ТЕК» было получено упаковочное оборудование на сумму 16 179,8 тыс. руб. Произведена оплата в размере 3 879,8 тыс. руб. На 31.12.2025 года задолженность по указанному договору отсутствует.

В 2025 году между ООО ТЕРИКА и ООО «Стелос» был заключен договор аренды электропогрузчика № 3 от 23.06.2025. Стоимость приобретенных услуг составила 637 тыс. руб. Произведена оплата услуг в размере 1 951 тыс. руб. Дебиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 1 314 тыс. руб.

Стоимость приобретенных услуг по договору аренды оборудования № 2 от 31.05.2024г. составила 4 276 тыс. руб., произведена оплата услуг в размере 2 138 тыс. руб. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 2 138 тыс. руб.

В 2025 году по договору № 1 от 01.09.23г. приобретены it-услуги на сумму 7 200 тыс. руб. тыс. руб. Произведена оплата услуг в размере 600 тыс. руб. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 6 000 тыс. руб.

В 2025 году Обществом были начислены и выплачены дивиденды ООО «Стелос» в размере 40 000 тыс. руб. Из них за 2024 год в размере 30 000 тыс. руб. по Решению № 16 от 30.04.2025г. и промежуточные дивиденды за 2025 год в размере 10 000 тыс. руб. по Решению № 20 от 28.11.2025г.

Промежуточные дивиденды, начисленные 30.09.24 года по Решению и не выплаченные на 31.12.24г. были выплачены 17.01.2025 года в размере 38 792 тыс.руб.

Обществом в 2025 году был выдан по договору займа № 1 от 20.08.2025г. ООО «Терика Восток» процентный займ сроком погашения не позднее 19.08.2030 г. На 31.12.2025 дебиторская задолженность по договору займа № 1 от 20.08.2025 составила 162 800 тыс. руб. Сумма начисленных процентов на 31.12.2025 г. составила 4 593 тыс. руб.

В 2025 году предоставлен по договору займа № 2 от 30.09.2025г. ООО «ТЕРИ-ТЕК» процентный займ на сумму 4 130 тыс. руб. Сумма начисленных процентов на 31.12.2025 составила 87 тыс. руб.

#### *Управленческий персонал*

К основному управленческому персоналу относятся:

Генеральный директор , директор по производству, главный бухгалтер.

Вознаграждение основному управленческому персоналу составило в 2025 и 2024 г.:

(тыс. руб.)

Показатель	Общая величина вознаграждений	
	за 2025 год	За 2024 год
Оплата труда	19 453	18 270
В т.ч. НДФЛ	3 009	2 498
Отчисления с оплаты труда	4 261	3 845
Прочие выплаты	-	194
НДФЛ с прочих выплат	-	25
ИТОГО	26 892	24 832

## 5. ВСТУПИТЕЛЬНЫЕ И СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ДАННЫЕ

Для обеспечения сопоставимости данных за 2025 год с данными за предшествующий и предшествующий предыдущему году соответствующие данные годовой бухгалтерской отчетности (в части Бухгалтерского баланса) за 2024/2023 год были скорректированы в связи с изменениями в учетной политике (введение в действие ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность») оказавшими влияние на финансовые показатели:

тыс. руб.			
Наименование статьи (код строки)	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
<b>Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2024</b>			
Основные средства (строка 1150)	431 197	17 565	448 762
Прочие внеоборотные активы (строка 1190)	17 565	(17 565)	-
<b>Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2023</b>			
Основные средства (строка 1150)	449 595	1 593	451 188
Прочие внеоборотные активы (строка 1190)	1 593	(1 593)	-

## 6. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Информация об обеспечении, выданных под собственные обязательства и по обязательствам третьих лиц за 2024 год:

В 2024 году полностью снят залог по собственным обязательствам перед ПАО Сбербанк. Залог под обязательства ООО «Стелос» перед ФРП КО по договору залога движимого имущества № 401-20/ЗДИ на конец 2024 года не изменился. Заключен договор залога движимого имущества №402-28/ЗДИ от 02.12.2024 года под обязательства ООО «ТЕРИ-ТЕК» со следующим списком залогового имущества.

№ п/п	Наименование оборудования	Год выпуска	Инвентарный номер по учёту на предприятии	Балансовая стоимость (без НДС, тыс. руб.)	Залоговая стоимость (без НДС, тыс. руб.)
1	Камера машинного зрения НIKROBOT	2024	00-000124	2 909	1 745
2	Машина испытательная ZWICK, zwiki Z1/0 TH	2019	00-000093	1 325	826
3	Металлоконструкция из черных металлов (Mesmec)	2012	000000017	2 859	1 755
4	Металлоконструкция из черных металлов (Metalli)	2012	000000035	1 137	698
5	Оборудование для охлаждения экструдера	2012	000000019	849	529
6	Оборудование по переработке (измельчению) пленки RECOSTAR UNIVERSAL	2011	000000041	4 574	2 807
7	ТРАКТОР КОЛЕСНЫЙ "VALTRA"	2013	00-000009	1 090	666
8	СКЛАД ГОТОВОЙ ПРОДУКЦИИ	2013	00-000015	4 460	2 788
9	Установка перфорационная мод. SM-OV	2022	БП-000138	2 332	1 454

10	Электропогрузчик Toyota 8FBE15 сер. № 8FBE18-65820	2022	БП-000137	1 940	1 805
11	Стеллажная конструкция	2021	БП-000131	2 087	2 189
	ИТОГО:			25 566	17 262

Информация об обеспеченных, выданных под собственные обязательства и по обязательствам третьих лиц за 2025 год:

Залог под обязательства ООО «Стелос» перед ФРП КО по договору залога движимого имущества № 401-20/ЗДИ на конец 2025 года не изменился. Залог под обязательства ООО «ТЕРИ-ТЕК» по договору залога движимого имущества №402-28/ЗДИ от 02.12.2024 года на конец 2025 года не изменился.

№ п/п	Наименование оборудования	Год выпуска	Инвентарный номер по учёту на предприятии	Балансовая стоимость (без НДС, тыс. руб.)	Залоговая стоимость (без НДС, тыс. руб.)
1	Камера машинного зрения НИКРОБОТ	2024	00-000124	2 604	1 745
2	Машина испытательная ZWICK, zwiki Z1/0 TH	2019	00-000093	1 019	826
3	Металлоконструкция из черных металлов (Mesmec)	2012	000000017	2 470	1 755
4	Металлоконструкция из черных металлов (Metalli)	2012	000000035	982	698
5	Оборудование для охлаждения экструдера	2012	000000019	653	529
6	Оборудование по переработке (измельчению) пленки RECOSTAR UNIVERSAL	2011	000000041	3 951	2 807
7	ТРАКТОР КОЛЕСНЫЙ "VALTRA"	2013	00-000009	969	666
8	СКЛАД ГОТОВОЙ ПРОДУКЦИИ	2013	00-000015	3 345	2 788
9	Установка перфорационная мод. SM-OV	2022	БП-000138	1 784	1 454
10	Электропогрузчик Toyota 8FBE15 сер. № 8FBE18-65820	2022	БП-000137	1 669	1 805
11	Стеллажная конструкция	2021	БП-000131	1 531	2 189
	ИТОГО:			20 977	17 262

Местонахождение залогового имущества: Калужская обл., Бабынинский р-н, п.Воротынский, ул.Технопарковая, д.1

По состоянию на 31 декабря 2025 года и 31 декабря 2024 года у Общества отсутствует неоплаченное по договорам поставки оборудование, которое в соответствии со ст.488 ГК РФ признается находящимся в залоге в силу закона.

## 7. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Информация об оценочных обязательствах представлена в таблице:

(тыс. руб)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 023	13 944	(16 554)	-	6 413
в том числе:						
Резерв предстоящих расходов по оплате отпусков	5701	5 187	13 944	(12 719)	-	6 413
Резерв по предстоящим судебным расходам	5702	3 835	-	(3 835)	-	-

По состоянию на дату составления отчетности Обществом погашено оценочное обязательство по судебному делу с ООО «РИМА», в котором ООО ТЕРИКА выступало ответчиком. Исход данного дела состоялся не в пользу ООО ТЕРИКА.

## 8. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И РЕОРГАНИЗАЦИИ ОБЩЕСТВА

В течение 2025 года Обществом не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности.

В течение 2025 года у Общества отсутствовали долгосрочные активы к продаже.

## 9. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, сегменты отсутствуют.

У Общества в отчетном периоде отсутствовали существенные отступления от действующих в РФ правил бухгалтерского учета.

Общество не является субъектом малого предпринимательства, эмитирующим публично размещаемые ценные бумаги, и не применяет упрощенную систему учета и составления отчетности.

Организация не является публичным акционерным обществом, государственной корпорацией, государственной компанией, саморегулируемой организацией, эмитентом облигаций или иных ценных бумаг, размещаемых на организованных торгах. Общество не публикует отчетность в открытых источниках.

## **10. ОЦЕНКА СПОСОБНОСТИ ОБЩЕСТВА ПРОДОЛЖАТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ НЕПРЕРЫВНО**

У Общества отсутствуют признаки, указывающие на несоблюдение принципа непрерывности деятельности. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в течение как минимум последующих 12 месяцев.

## **11. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

В период после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, после отчетной даты не осуществлялись

В период после отчетной даты решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг не принимались.

В период после отчетной даты решения о ликвидации Общества года не принимались.

В период после отчетной даты у Общества не возникали чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества.

## **12. ИНФОРМАЦИЯ ПО РАСКРЫТИЮ РИСКОВ**

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие.

Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом:

- внешние риски - риски, связанные с геополитической и экономической обстановкой в России;
- юридические риски - риски, связанные с российской законодательной системой;
- правовые риски - негативные изменения в российском законодательстве в долгосрочной перспективе;
- инфляционный риск - инфляционный рост стоимости сырья и материалов, затрат на транспортировку, электроэнергию, оплату труда;
- риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин - возможность изменения ставок таможенных пошлин на отдельные товары, в отношении которых Общество заключает внешнеторговые сделки;
- валютный риск - падение курса и покупательной способности национальной валюты, повышенная волатильность на валютном рынке;
- налоговые риски - интерпретация руководством действующего законодательства применительно к деятельности Общества, может быть оспорена соответствующими региональными и федеральными органами.

Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Генеральный директор

12.02.2026 г.

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Лосев С.Б.