ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2025 г.
Общество с ограниченной ответственностью «Бипласт»

1. Основные виды экономической деятельности.

Общество с ограниченной ответственностью «Бипласт» (далее – Общество) создано в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Наименование	**Характеристика**
Полное наименование Предприятия	Общество с ограниченной ответственностью «Бипласт»
Сокращенное наименование Предприятия	ООО «Бипласт»
Место нахождения:	308590, Белгородская область, р-н Белгородский, пгт. Октябрьский, ул. Победы
Телефон	89205508726
Электронная почта	svetlana.v.malykhina@polyplastic.ru
Дата государственной регистрации	19.11.2022г.
Основной регистрационный номер	1023100003838
Численность работающих	2025г – **65** человек, 2024г –79 человек
Код ОКВЭД	22.21
ИНН/КПП	ИНН 3123080643, КПП 310201001
Директор	Антюфеева В.Н.
Главный бухгалтер	Малыхина С.В.

Общество не имеет обособленных подразделений, выведенных на отдельный баланс.

Основными видами деятельности ООО «Бипласт» являются: производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

2. Учетная политика.

Положение по Учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества, действующая в 2025 году, утверждена Приказом от 29 декабря 2024г.

Первоначальная стоимость основных средств Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования основных средств.
Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается в соответствии с ПБУ 9/99 при наличии следующих условий:
- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Все расходы, связанные с осуществлением производственной деятельности, отражаются на счете 20.01 «Основное производство».

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Полученные займы учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора. Если по состоянию на последний день отчетного периода срок погашения задолженности (по сумме займа, процентам) превышает 12 месяцев, обязательство отражается в составе долгосрочной кредиторской задолженности. В противном случае долг является краткосрочным обязательством.

Для обеспечения достоверности данных в связи с подготовкой годовой отчетности за 2025г. на предприятии была проведена годовая инвентаризация. Статьи годовой бухгалтерской отчетности подтверждены результатами инвентаризации имущества и обязательств.

В связи со вступлением с 1 января 2025 года ФСБУ 4/2023 Общество изменило представление следующих статей в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах:
- введена дополнительная детализация показателей строки 1150 «Основные средства», в том числе «Права пользования активами»;
- показатели прочих доходов и расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни, зачитываются в отчете о финансовых результатах (реализация прочего имущества).

Корректировки в бухгалтерскую отчетность прошлых периодов не вносились.
В бухгалтерской отчетности за 2025 год сопоставимые показатели бухгалтерского баланса в части показателей 31.12.2023 г. и 31.12.2024г не пересчитываются. Сравнительные данные за 2024 год, представленные в отчете о финансовых результатах за 2025 год, не пересчитываются.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами.

3. Нематериальные активы.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	28	(28)	-	(28)	28	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	28	(28)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28	(28)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	28	(28)	-	(28)	28	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	28	(28)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28	(28)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией на 31.12.25, 31.12.24 в Организации отсутствуют.

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные на 31.12.25, 31.12.24 в Организации отсутствуют.

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав на 31.12.25, 31.12.24 в Организации отсутствуют.

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы на 31.12.25, 31.12.24 в Организации отсутствуют.

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах на 31.12.25, 31.12.24 в Организации отсутствуют.

4.Основные средства

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	290 777	(131 217)	32 435	(42 331)	19 397	(18 392)	-	-	-	-	-	280 881	(130 211)
	За 2024 г.	278 591	(112 860)	13 275	(1 090)	708	(19 064)	-	-	-	-	-	290 777	(131 217)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.													
	За 2024 г.	50 566	(20 066)	-	-	-	(2 117)	-	-	-	-	-	50 566	(22 183)
Сооружения	За 2025 г.	42 242	(20 651)	-	-	-	(3 123)	-	-	-	-	-	42 242	(23 774)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2024 г.	42 344	(17 554)	-	(102)	86	(3 182)	-	-	-	-	-	42 242	(20 650)
	За 2025 г.	162 839	(76 203)	31 859	(40 040)	18 660	(10 228)	-	-	-	-	-	154 658	(67 771)
	За 2024 г.	152 638	(65 749)	11 147	(946)	584	(11 037)	-	-	-	-	-	162 839	(76 202)
Офисное оборудование	За 2025 г.	459	(429)	-	(82)	81	(15)	-	-	-	-	-	377	(363)
	За 2024 г.	459	(414)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-	459	(429)
Транспортные средства	За 2025 г.	20 838	(7 723)	-	-	-	(1 622)	-	-	-	-	-	20 838	(9 345)
	За 2024 г.	20 833	(6 095)	5	-	-	(1 628)	-	-	-	-	-	20 838	(7 723)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	11 785	(3 710)	309	(1 875)	420	(1 200)	-	-	-	-	-	10 219	(4 490)
	За 2024 г.	10 275	(2 809)	1 552	(42)	38	(940)	-	-	-	-	-	11 785	(3 711)

Земельные участки	За 2025 г.	783	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	783	-
	За 2024 г.	783	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	783	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 265	(319)	-	(334)	236	(81)	-	-	-	-	-	931	(163)
	За 2024 г.	693	(173)	571	-	-	(145)	-	-	-	-	-	1 265	(319)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	6 085	(699)	699	(821)	-	-	-	5 386	(121)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Земельные участки	За 2025 г.	-	-	6 085	(699)	699	821	-	-	-	5 386	(121)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	155 152	158 777	-
в том числе: Здания	26 528	28 383	-
Сооружения	18 468	21 592	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	86 887	86 637	-
Офисное оборудование	14	30	-
Транспортные средства	11 493	13 115	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5 729	8 074	-
Земельные участки	5 265	-	-
Другие виды основных средств	768	946	-
Неамортизируемые основные средства - всего	783	783	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	783	783	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во	1 002	-	-

временное пользование - всего			
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	1 002	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	7 768	-	(243)	(6 394)	1 131	-
	За 2024 г.	-	-	4 112	-	-	(4 112)	-	-
в том числе:									
Рабочий Иструмент	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ТАРА,упаковка, прочий сопутствующий материал	За 2025 г.	-	-	13	-	(13)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
СТРОИТЕЛЬНЫЕ материалы, конструкции	За 2025 г.	-	-	119	-	(119)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование к установке(07)	За 2025 г.	-	-	309	-	-	(309)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

ЭЛЕКТРООБОРУДОВАНИЕ и эл.материал	За 2025 г.	-	-	107	-	(107)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Вспомогательное оборудование/сооружения	За 2025 г.	-	-	2	-	(2)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ЗАПЧАСТИ для технологич. оборудования	За 2025 г.	-	-	2	-	(2)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование	За 2025 г.	-	-	1 131	-	-	-	1 131	-
	За 2024 г.	-	-	4 112	-	-	(4 112)	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	6 085	-	-	(6 085)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	50 623	-	1 206	-	-	(32 127)	19 702	-
	За 2024 г.	45 238	-	14 542	-	-	(9 157)	50 623	-
в том числе:									
Форма для ротации Поилка пристыковочная №1.2000х650х730	За 2025 г.	71	-	-	-	-	-	71	-
	За 2024 г.	71	-	-	-	-	-	71	-
Форма для ротации Поилка №1.2450х650х730	За 2025 г.	230	-	-	-	-	-	230	-
	За 2024 г.	230	-	-	-	-	-	230	-
Система охлаждения для технологического оборудования	За 2025 г.	31 071	-	789	-	-	(31 860)	-	-
	За 2024 г.	18 529	-	12 542	-	-	-	31 071	-

Линия ГЛ - 4 (315-630)	За 2025 г.	11 583	-	-	-	-	-	11 583	-
	За 2024 г.	10 904	-	679	-	-	-	11 583	-
Маркиратор горячего тиснения MAC 400/CCRD/F2	За 2025 г.	1 718	-	-	-	-	-	1 718	-
	За 2024 г.	1 718	-	-	-	-	-	1 718	-
Загрузчик вакуумный SAL-10HP-UG(1)	За 2025 г.	591	-	-	-	-	-	591	-
	За 2024 г.	591	-	-	-	-	-	591	-
Загрузчик вакуумный SAL-10HP-UG(2)	За 2025 г.	591	-	-	-	-	-	591	-
	За 2024 г.	591	-	-	-	-	-	591	-
Система гравиметрическая TW750	За 2025 г.	1 380	-	-	-	-	-	1 380	-
	За 2024 г.	1 380	-	-	-	-	-	1 380	-
Цех по переработке брака	За 2025 г.	160	-	-	-	-	-	160	-
	За 2024 г.	160	-	-	-	-	-	160	-
Вентиляционная система цеха №1	За 2025 г.	270	-	-	-	-	-	270	-
	За 2024 г.	270	-	-	-	-	-	270	-
Вентиляционная система производственного цеха пл.700м2	За 2025 г.	170	-	-	-	-	-	170	-
	За 2024 г.	170	-	-	-	-	-	170	-
Участок деревообработки	За 2025 г.	133	-	-	-	-	-	133	-
	За 2024 г.	133	-	-	-	-	-	133	-

Площадка хранения ГП(S 2160м2)	За 2025 г.	1 110	-	-	-	-	-	1 110	-
	За 2024 г.	1 110	-	-	-	-	-	1 110	-
Молниезащита цеха Ротоформования	За 2025 г.	41	-	-	-	-	-	41	-
	За 2024 г.	41	-	-	-	-	-	41	-
Вакуумная ванна охлаждения VAKON	За 2025 г.	348	-	-	-	-	-	348	-
	За 2024 г.	348	-	-	-	-	-	348	-
Вспомогательное нежилое здание-Склад S=800 м.кв.	За 2025 г.	-	-	150	-	-	-	150	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация энергоснабжения здания АБК	За 2025 г.	-	-	267	-	-	(267)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Площадка для строительства накопителя продукции(до 5000м.кв.)	За 2025 г.	1 156	-	-	-	-	-	1 156	-
	За 2024 г.	1 156	-	-	-	-	-	1 156	-
Линия ГЛ - 3 (90-250)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 199	-	75	-	-	(4 274)	-	-
Сушильная установка гранулированного сырья №1	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 619	-	667	-	-	(2 286)	-	-
Сушильная установка гранулированного сырья №2	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 924	-	-	-	-	(1 924)	-	-

Молниезащита здания АБК	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	33	-	239	-	-	(272)	-	-
Молниезащита здания котельной №2	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	33	-	90	-	-	(123)	-	-
Молниезащита ГРПШ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	28	-	148	-	-	(176)	-	-
Смотровая эстакада для автопогрузчиков	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	102	-	-	(102)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость в организации отсутствуют.

5.Финансовые вложения.

На 31.12.25, 31.12.24 в Организации отсутствуют финансовые вложения.

6.Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	38 666	-	92 214	(97 015)	-	-	X	X	33 865	-
	За 2024 г.	33 754	-	98 361	(93 449)	-	-	X	X	38 666	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	24 972	-	33 240	(25 675)	-	-	(12 395)	-	20 142	-
	За 2024 г.	16 130	-	31 129	(22 287)	-	-	-	-	24 972	-
Готовая продукция	За 2025 г.	1 390	-	-	-	-	-	(103)	-	1 287	-
	За 2024 г.	3 156	-	-	(1 766)	-	-	-	-	1 390	-
Товары	За 2025 г.	7 476	-	-	(12)	-	-	(399)	-	7 065	-
	За 2024 г.	11 316	-	130	(3 970)	-	-	-	-	7 476	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	4 828	-	58 974	(71 328)	-	-	12 897	-	5 371	-
	За 2024 г.	3 152	-	67 102	(65 426)	-	-	-	-	4 828	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, на 31.12.25, 31.12.24 в Организации отсутствуют.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	6 340	-	402	-	(1 179)	(4 455)	-	-	1 108	-
	За 2024 г.	6 923	-	43 681	-	(44 264)	-	-	-	6 340	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 582	-	236	-	(1 147)	(4 424)	-	-	247	-
	За 2024 г.	4 880	-	1 128	-	(426)	-	-	-	5 582	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	691	-	140	-	(32)	(31)	-	-	768	-
	За 2024 г.	1 680	-	624	-	(1 613)	-	-	-	691	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	17	-	-	-	-	-	17	-
	За 2024 г.	271	-	-	-	(271)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	66	-	6	-	-	-	-	-	72	-
	За 2024 г.	66	-	-	-	-	-	-	-	66	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1	-	3	-	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	26	-	41 929	-	(41 954)	-	-	-	1	-
Итого	За 2025 г.	6 340	-	402	-	(1 179)	(4 455)	-	X	1 108	-
	За 2024 г.	6 923	-	43 681	-	(44 264)	-	-	X	6 340	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.25, 31.12.24 в Организации отсутствует.

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	5 360	-	-	-	-	5 360
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	5 360	-	-	-	-	5 360
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	148 911	97 408	-	(32 252)	(15)	-	214 052
	За 2024 г.	41 487	187 165	-	(79 741)	-	-	148 911
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 851	2 241	-	(2 779)	-	-	2 313
	За 2024 г.	10 952	53 459	-	(61 560)	-	-	2 851
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	135 495	94 874	-	(27 920)	(15)	-	202 434
	За 2024 г.	21 816	131 041	-	(17 362)	-	-	135 495
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	131	-	-	(131)	-	-	-
	За 2024 г.	257	-	-	(126)	-	-	131
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	29	24	-	-	-	-	53
	За 2024 г.	18	11	-	-	-	-	29
Расчеты по аренде	За 2025 г.	226	143	-	(226)	-	-	143
	За 2024 г.	271	-	-	(45)	-	-	226
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	562	13	-	(15)	-	-	560
	За 2024 г.	536	26	-	-	-	-	562

Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	4 498	-	-	(472)	-	-	4 026
	За 2024 г.	2 033	2 465	-	-	-	-	4 498
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 079	97	-	(1)	-	-	1 175
	За 2024 г.	1 081	-	-	(2)	-	-	1 079
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 402	-	-	(62)	-	-	2 340
	За 2024 г.	2 239	163	-	-	-	-	2 402
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	16	-	-	-	-	16
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	1 638	-	-	(646)	-	-	992
	За 2024 г.	2 284	-	-	(646)	-	-	1 638
Итого	За 2025 г.	148 911	102 768	-	(32 252)	(15)	X	219 412
	За 2024 г.	41 487	187 165	-	(79 741)	-	X	148 911

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств) на 31.12.25, 31.12.24 в Организации отсутствуют.

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 812	5 242	5 802	-	1 252
	За 2024 г.	1 638	3 173	2 999	-	1 812
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 812	5 242	5 802	-	1 252
	За 2024 г.	1 638	3 173	2 999	-	1 812

9. Обеспечения обязательств на 31.12.25, 31.12.24 в Организации отсутствуют.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	21 319	14 935
Затраты на оплату труда	65 963	69 270
Отчисления на социальные нужды	14 582	13 267
Амортизация	19 213	19 064
Прочие затраты	9 705	9 600
Итого по элементам	130 782	126 136
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(3 628)	(18 810)
Итого расходы по обычным видам деятельности	127 154	107 326

11. Государственная помощь.

На 31.12.25, 31.12.24 показатель в Организации отсутствует.

12. Иная информация.

12.1 Отложенные налоговые активы.

Отложенные налоговые активы, отраженные по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса, представляют собой:

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2025	Сумма по состоянию на 31.12.2024	Сумма по состоянию на 31.12.2023
1	Основные средства	862	8 193	530
2	Оценочные обязательства и резервы	313		522
3	Полуфабрикаты	10		6
4	Расходы будущих периодов	2	37 685	10 790
5	Убытки прошлых лет	57 463		
6	Арендные обязательства	5 180		
7	Готовая продукция			12
8	Материалы			27
	ИТОГО	**63 830**	**45 878**	**11 887**

12.2. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Денежные средства и денежные эквиваленты, отраженные по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса, представляют собой:

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2025	Сумма по состоянию на 31.12.2024	Сумма по состоянию на 31.12.2023
1	Денежные средства на рублевых расчетных счетах в банках	8	91	52
	ИТОГО строка 1250 Бухгалтерского баланса	**8**	**91**	**52-**
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов в Отчете о движении денежных средств (строки 4450, 4500)	**8**	**91**	**52**

12.3. Прочие оборотные активы.

В составе строки 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражено следующее:

№ п/п	Наименование	Сумма		
		На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Расходы будущих периодов (Прочие оборотные активы)	7	15	11
	ИТОГО	**7**	**15**	**11**

12.4. Уставной капитал.

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 в соответствии с Уставом составляет 20 тыс. руб. Уставный капитал полностью оплачен. В 2024 и 2025гг изменения в уставный капитал не вносились.

12.5 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Общее собрание акционеров (участников), на котором должен рассматриваться вопрос о распределении прибыли 2025 г., по состоянию на дату составления отчетности не проводилось.

Структура нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», представляет собой следующее:

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), ВСЕГО	**55 397**	**121 893**	**216 610**
в том числе:			
Нераспределенная прибыль прошлых лет	121 893	216 610	265 092
Нераспределенная прибыль отчетного года	(66 496)	(94 717)	(48 482)

12.6. Отложенные налоговые обязательства.

Отложенные налоговые обязательства, отраженные по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса, представляют собой:

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2025	Сумма по состоянию на 31.12.2024	Сумма по состоянию на 31.12.2023
1	Доходы будущих периодов	6		
2	Курсовые разницы по расчетам в у.е.		1	183
3	Материалы	10		27
4	Основные средства	15 575	28 083	3 147
5	Оценочные обязательства и резервы		453	195
6	Полуфабрикаты	30		4
7	Товары	2 930		
8	Проценты по обязательствам	3 837		
	ИТОГО	**22 388**	**28 537**	**3 556**

12.7. Доходы по обычным видам деятельности.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей), отраженная по строке 2110 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Аренда оборудования	170	100
Вознаграждение хранителя	9 030	9 027
Изготовление прочей продукции	5 565	2 905
Изготовление труб	19 788	3 352
Изготовление фитингов	1 017	
Полуфабрикаты непрофильной продукции (Ротоформовка)	3	
Услуги прочие	6 220	5 834
Гранулят		333
Итого	**41 793**	**21 551**

12.8 Расходы по обычным видам деятельности.

Себестоимость продаж, отраженная по строке 2120 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Себестоимость продаж покупных товаров	(71 328)	(49 083)
Итого	**(71 328)**	**(49 083)**

12.9 Прочие доходы и расходы.

Прочие доходы и расходы за 2024, 2025 гг., отраженные по строкам 2340 и 2350 отчета о финансовых результатах соответственно, представляют собой следующее:

№ п/п	Наименование показателя	За 2025г.	За 2024 г.
1	**Прочие доходы**	**887**	**5 657**
1.1	Изменение стоимости предметов аренды	45	
1.2	Курсовые разницы	22	13
1.3	Прочие доходы	646	620
1.4	Реализация прочего имущества	92	4 608
1.5	Списание кредиторской задолженности	14	45
1.6	Страховое возмещение	68	71
1.7	Излишки выявленные при инвентаризации		300
2	**Прочие расходы**	**(5 590)**	**(23 608)**
2.1	Курсовые разницы	(11)	(19)
2.2	Ликвидация ОС и иного имущества	(51)	(352)
2.3	НДС, начисленный по безвозмездной передаче имущества	(11)	(25)
2.4	НДС, по списанной кредиторской задолженности	(2)	(8)
2.5	Потери, выявленные при инвентаризации	(336)	(2 072)
2.6	Прочие расходы	(238)	(15 962)
2.7	Прочие расходы, не уменьш.н/обл	(137)	(155)
2.8	Расходы на услуги банков	(340)	(328)
2.9	Реализация прочего имущества		(4 023)
2.10	Списание дебиторской задолженности	(4 454)	
2.11	Штрафные санкции за нарушение дог.обязательств	(10)	(644)
2.12	Сборы, пошлины и судебные расходы		(20)

12.10. Налог на прибыль.

Величина налога на прибыль (строка 2410 Отчета о финансовых результатах) определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового расхода (дохода), суммарного изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отчетного периода.

За 2025 год сумма отложенного налога на прибыль составила 24 102 тыс. руб.

За 2024 год сумма отложенного налога на прибыль составила 9 009 тыс. руб.

Ниже приводятся данные, используемые для расчета налога на прибыль:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Бухгалтерская прибыль до налогообложения	(90 598)	(103 726)
Отложенный налог на прибыль	24 102	9 009
Чистая прибыль (убыток)	(66 496)	(94 717)

12.11. События после отчетной даты

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98) события после отчетной даты отсутствуют.

12.12. Связанные стороны.

Единственным Участником Общества является физическое лицо Шантурин Александр Александрович, доля в уставном капитале 100%.

В текущем отчетном периоде не имели место операции со связанными сторонами.

12.13. Вознаграждение основному управленческому персоналу.

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу Общества, представляет собой следующее:

№ п/п	Наименование показателя, тыс.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2023 г.
1	Вознаграждение	2509,7	2914,2	2421,6
2	Налоги	327,0	378,8	314,8
3	Страховые взносы и взносы НС	449,3	486,2	401,3

12.14. Условные факты хозяйственной деятельности

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) поясняем, что судебные разбирательства, выданные и полученные гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, в Организации отсутствуют.

Судебные разбирательства, которые могут существенно повлиять на деятельность Общества, отсутствуют.

Общество получило чистый убыток в сумме 66 496 тыс. руб. в течение 2025 года.

12.15. Непрерывность деятельности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена на основании допущения непрерывности деятельности. Руководство Общества рассчитывает продолжать осуществлять деятельность Общества в обозримом будущем.

Директор Антюфеева В.Н.

М.П.

«17» марта 2026 г.