

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ
ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛАМИСТЕРИЯ"

ИНН 5031150622 КПП 503101001

1. Юридический адрес: 142408, Московская область, г.о. Богородский, г. Ногинск, ул. Московская, дом 1Г, помещение 39.
2. Фактический адрес: тот же
3. Вид деятельности: Производство тары из легких металлов.
4. Численность работающих в организации на 31.12.2025 – 28 человек
5. Генеральный директор Сулима Константин Вячеславович.
6. Пояснения к бухгалтерской отчетности составлены на 11 листах в формате Приложения N 8 к Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденному приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04.10.2023 № 157н.

Генеральный директор ООО «ЛАМИСТЕРИЯ»

Сулима К.В.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "ЛАМИСТЕРИЯ"

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		поступило		списано		переклассифицировано	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	772	(300)	-	(258)	-	772	(558)	
	За 2024 г.	772	(43)	-	(257)	-	772	(300)	
в том числе:	За 2025 г.	772	(300)	-	(258)	-	772	(558)	
	За 2024 г.	772	(43)	-	(257)	-	772	(300)	
Секреты производства (ноу-хау)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		поступило		списано		переклассифицировано	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	214	472	729
в том числе:			
Секреты производства (ноу-хау)	214	472	729
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		затраты		по рыночной стоимости (при наличии)	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период											
		На начало года		поступило		списано		амортизация		обесценение		переклассифицировано	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	228	(37)	24 424	-	-	(84)	-	-	-	24 652	(121)	
	За 2024 г.	-	-	228	-	-	(37)	-	-	-	228	(37)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	228	(37)	24 424	-	-	(84)	-	-	-	24 652	(121)	
	За 2024 г.	-	-	228	-	-	(37)	-	-	-	228	(37)	
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период											
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация		обесценение		переклассифицировано	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	1 582	-	-	(428)	-	-	-	1 582	(428)	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	1 582	-	-	(428)	-	-	-	1 582	(428)	
	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.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	25 685	-	191	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	24 531	-	191	-	-	-
Транспортные средства	1 154	-	-	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода	
		На начало года		за период		на конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	фактические затраты	накопленное обесценение	
Принято к учету в качестве основных средств	-	-	-	-	-	-	-	

Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего:	26 006		26 006		26 006	
	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.
в том числе:	-	-	228	-	(228)	-
Транспортные средства	-	-	1 582	-	(1 582)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	24 424	-	(24 424)	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	-	-	228	-	(228)	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период					
		На начало года	накопленное обесценение	затраты	обесценение	стисано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	стисано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости
							на конец периода
							фактические затраты
							накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость		накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв на под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
		поступило	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.	16 999	-	-	-	(16 999)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	16 999	-	-	-	(16 999)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	16 999	-	-	-	(16 999)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		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.	63 709	-	280 148	(239 084)	-	-	X	104 773	-	
	3а 2024 г.	5 237	-	233 797	(175 325)	-	-	X	63 709	-	
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	35 757	-	247 330	(21 130)	-	-	(185 416)	76 541	-	
	3а 2024 г.	998	-	170 846	(18 121)	-	-	(117 966)	35 757	-	
Готовая продукция	3а 2025 г.	9 016	-	2 967	(182 183)	-	-	184 626	14 426	-	
	3а 2024 г.	4 239	-	10 235	(121 031)	-	-	115 573	9 016	-	
Товары	3а 2025 г.	18 936	-	29 777	(32 245)	-	-	(2 662)	13 806	-	
	3а 2024 г.	-	-	52 679	(36 173)	-	-	2 430	18 936	-	
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	74	(3 526)	-	-	3 452	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	37	-	-	-	(37)	-	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества

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	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (слиснанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода				
		На начало года		поступило				слиснано				по условиям договора	резерв по сомнительным долгам			
		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							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	32 788 515	-	51 427 32 732	(31 875) (459)	-	-	-	-	-	-	-	-	52 340 32 788	-	-
в том числе:																
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	11 773 77	-	3 049 11 717	(11 679) (21)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 143 11 773	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	13 983 438	-	40 036 13 983	(13 968) (438)	-	-	-	-	-	-	-	-	40 051 13 983	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	7 015 -	-	7 900 7 015	(6 228) -	-	-	-	-	-	-	-	-	8 687 7 015	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	-	89 -	- -	-	-	-	-	-	-	-	-	89 -	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	-	71 -	- -	-	-	-	-	-	-	-	-	71 -	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	-	237 -	- -	-	-	-	-	-	-	-	-	237 -	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	4 -	-	- 4	- -	-	-	-	-	-	-	-	-	- 4	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	-	- -	- -	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г. 3а 2024 г.	13 32 788	-	45 51 427	- (31 875)	-	-	-	-	-	-	-	-	58 52 340	-	X X
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	515 -	-	32 732 -	(459) -	-	-	-	-	-	-	-	-	32 788 -	-	X X

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			переклассифицировано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	списано		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	10 756 -	- -	- -	- -	- -	10 756 -	
в том числе:									
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	10 000 -	- -	- -	- -	- -	10 000 -	
Расчеты по аренде (лизинг)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	756 -	- -	- -	- -	- -	756 -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	98 821 5 711	152 240 95 453	- -	(76 963) (2 343)	- -	- -	174 098 98 821	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	47 301 1 598	84 797 47 283	- -	(28 398) (1 580)	- -	- -	103 700 47 301	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	47 802 -	49 733 47 802	- -	(47 801) -	- -	- -	49 734 47 802	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	16 999 -	- -	- -	- -	- -	16 999 -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	13 -	- -	- -	- -	- -	- 13	
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	2 750 3 400	250 -	- -	- -	- -	- -	- 3 000	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	32 102	158 -	- -	(650) (8)	- -	- -	2 750 182	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	315 253	- 62	- -	(70) (315)	- -	- -	32 -	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	22 2	122 20	- -	- -	- -	- -	315 144	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	166 156	87 10	- -	(8) -	- -	- -	22 245	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	307 200	- 150	- -	(307) (43)	- -	- -	166 307	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	126 -	81 126	- -	(126) -	- -	- -	81 126	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	98 821 5 711	162 996 95 453	- -	(76 963) (2 343)	- -	- -	184 854 98 821	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	238 405	169 667
Затраты на оплату труда	10 418	6 074
Отчисления на социальные нужды	3 049	1 701
Амортизация	769	294
Прочие затраты	32 213	21 336
Итого по элементам	284 854	199 072
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(2 502)	5 506
Итого расходы по обычным видам деятельности	282 352	204 578

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

11.2. Бюджетные кредиты

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