

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		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
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	2 597 2 345	(969) (311)	147 252	(137) -	137 -	(563) (658)	- -	2 607 2 597	(1 415) (969)
в том числе:										
Сайт	За 2025 г. За 2024 г.	918 918	(402) (311)	- -	- -	- -	(91) (91)	- -	918 918	(493) (402)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	1 679 1 427	(567) (311)	147 252	(137) -	137 -	(492) (567)	- -	1 689 1 679	(922) (567)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		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
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	918 918	(402) (311)	- -	- -	- -	(91) (91)	- -	918 918	(493) (402)
в том числе:										
Сайт	За 2025 г. За 2024 г.	918 918	(402) (311)	- -	- -	- -	(91) (91)	- -	918 918	(493) (402)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	918 918	(402) (311)	- -	- -	- -	(91) (91)	- -	918 918	(493) (402)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	1 192	1 628	2 034
в том числе:			
Сайт	425	515	606
из них созданные организацией	425	515	606
Программное обеспечение из них созданные организацией	767	1 113	1 428
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 начало года		затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов
		фактические затраты	накопленные обесценение				
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	147 252	- -	- -	147 252
в том числе:							
Программное обеспечение	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	147 252	- -	- -	147 252
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -

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

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



Смокотин Виталий Владимирович
(расшифровка подписи)

Генеральный директор
(наименование должности)
Смокотин Виталий Владимирович
(подпись)

26 марта 2026 г.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
								фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	761 152	(509 072)	86 415	(11 716)	9 775	(91 750)	-	-	835 849	(591 047)	-	-
	За 2024 г.	722 482	(427 539)	46 743	(8 073)	6 121	(87 654)	-	-	761 152	(509 072)	-	-
в том числе:													
	Офисное оборудование	9 796	(7 992)	298	(113)	86	(806)	-	-	9 981	(8 712)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	9 796	(6 394)	-	-	-	(1 598)	-	-	9 796	(7 992)	-	-	
Другие виды основных средств	630 474	(411 712)	85 551	(7 511)	6 697	(82 945)	-	-	708 514	(487 960)	-	-	
Производственный и хозяйственный инвентарь	616 613	(350 873)	21 606	(7 745)	5 977	(66 815)	-	-	630 474	(411 712)	-	-	
Транспортные средства	32 456	(22 838)	461	(108)	56	(5 673)	-	-	32 809	(28 455)	-	-	
Сооружения	7 647	(6 063)	25 137	(328)	144	(16 919)	-	-	32 456	(22 838)	-	-	
Инвестиционная недвижимость	852	(819)	105	(116)	103	(149)	-	-	841	(665)	-	-	
Итого	852	(483)	-	-	-	(136)	-	-	852	(619)	-	-	
Транспортные средства	86 810	(65 597)	-	(3 870)	2 833	(2 096)	-	-	82 940	(64 860)	-	-	
Сооружения	86 810	(63 492)	-	-	-	(2 105)	-	-	86 810	(65 597)	-	-	
Итого	764	(314)	-	-	-	(81)	-	-	764	(395)	-	-	
Итого	764	(234)	-	-	-	(80)	-	-	764	(314)	-	-	

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	накопленные амортизация и обесценение				
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	220 550	(98 335)	170 158	(131 214)	84 343	(40 444)	-	-	259 494	(54 437)	-	-
	За 2024 г.	262 599	(59 000)	18	(42 067)	16 319	(55 654)	-	-	220 550	(96 335)	-	-
в том числе:													
	Здания	180 472	(90 080)	89 946	(91 289)	68 424	(17 240)	-	-	179 129	(38 896)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	196 294	(47 930)	-	(15 822)	-	(42 150)	-	-	180 472	(90 080)	-	-	
Другие виды основных средств	40 078	(8 255)	80 212	(39 925)	15 919	(23 204)	-	-	80 365	(15 540)	-	-	
Итого	41 296	(132)	-	(1 218)	-	(8 123)	-	-	40 078	(8 255)	-	-	
Итого	25 009	(10 938)	18	(25 027)	16 319	(5 381)	-	-	-	-	-	-	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	в том числе:	всего	в том числе:	всего	в том числе:	всего
Амортизируемые основные средства	449 859	374 295	449 859	374 295	449 859	374 295
Здания	140 232	90 392	140 232	90 392	140 232	90 392
Офисное оборудование	1 269	1 604	1 269	1 604	1 269	1 604
Машины и оборудование (кроме офисного)	285 379	250 585	285 379	250 585	285 379	250 585
Другие виды основных средств	4 354	9 618	4 354	9 618	4 354	9 618
Производственный и хозяйственный инвентарь	176	233	176	233	176	233
Транспортные средства	18 080	21 213	18 080	21 213	18 080	21 213
Сооружения	369	450	369	450	369	450
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	-	-

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.	
	в том числе:	всего	в том числе:	всего	в том числе:	всего
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	28 901	32 771	28 901	32 771	28 901	32 771
Итого	28 901	32 771	28 901	32 771	28 901	32 771

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	171 608	105 463	133 264
в том числе:			
из них основные средства, находящиеся в залоге	171 608	105 463	133 264

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	стисано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	11 538 3 517	- -	27 668 21 716	- -	- -	10 344 13 695	29 062 11 538	- -
в том числе:									
Дозатор шнековый SCM	За 2025 г. За 2024 г.	3 225 3 517	- -	- -	- -	- -	877 292	2 348 3 225	- -
Прессформа Плечики для верхней одежды, р. 44-46	За 2025 г. За 2024 г.	1 527 -	- -	99 1 527	- -	- -	1 626 1 700	1 527 -	- -
Прессформа Плечики для верхней одежды, р. 48-50	За 2025 г. За 2024 г.	1 596 1 666	- -	104 112	- -	- -	1 596 1 778	1 596 1 666	- -
Прессформа Плечики для верхней одежды, р. 52-54	За 2025 г. За 2024 г.	782 -	- -	42 782	- -	- -	824 -	- 782	- -
Сушилка-органайзер для столовых приборов. Основание	За 2025 г. За 2024 г.	1 241 -	- -	93 1 241	- -	- -	1 334 -	- 1 241	- -
Прессформа Футляр для зубных щеток	За 2025 г. За 2024 г.	1 501 -	- -	135 1 501	- -	- -	1 636 -	- 1 501	- -
Герметизатор занавесочного типа со складной рамой	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	258 -	- -	- -	258 -	- -	- -
Винтовой компрессор Elger HC-55DFE 8	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	1 228 -	- -	- -	1 228 -	- -	- -
Подъемно-транспортный механизм для пресс-форм	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	250 -	- -	- -	250 -	- -	- -
Прессформа Колodka метлы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	1 391 -	- -	- -	1 391 -	- -	- -
Прессформа Рукоятка метлы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	2 062 -	- -	- -	2 062 -	- -	- -
Прессформа Органайзер для столовых приборов Основание	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	2 430 -	- -	- -	2 430 -	- -	- -
Прессформа Органайзер для столовых приборов Поддон	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	1 900 -	- -	- -	1 900 -	- -	- -
Прессформа Салатник 2 л.	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	653 -	- -	- -	653 -	- -	- -
Прессформа Салатник 3 л.	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	762 -	- -	- -	762 -	- -	- -
Робот-манипулятор	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	1 860 -	- -	- -	1 860 -	- -	- -
Ультразвуковая сварка CG-1526	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	211 -	- -	- -	211 -	- -	- -
Стенкомер	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	110 -	- -	- -	110 -	- -	- -
Штабелер самоходный NOBLELIFT модель PSETOL-C 2900 мм	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	288 -	- -	- -	288 -	- -	- -
Централизованная система подачи и распределения сырья	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	11 304 -	- -	- -	11 304 -	- -	- -
Прессформа Диспенсер для жидкого мыла (колла)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	1 072 -	- -	- -	1 072 -	- -	- -
Прессформа Диспенсер для жидкого мыла (крышка)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	888 -	- -	- -	888 -	- -	- -

Наименование показателя	Период		Изменения за период				На конец периода			
	На начало года	Изменения за период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	стисано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Прессформа Корзина для белья 50 л. (копба)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 875	-	-	-	-	-	4 875
Прессформа Корзина для белья 50 л. (крышка)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 726	-	-	-	-	-	1 726
Прессформа Мылшница закрытая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 010	-	-	-	-	-	1 010
Прессформа Мылшница открытая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	948	-	-	-	-	-	948
Прессформа Поднос столовый	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 287	-	-	-	-	-	1 287
Прессформа Подставка для досок	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 621	-	-	-	-	-	1 621
Прессформа Стакан для зубных щеток (крышка)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	657	-	-	-	-	-	657
Прессформа Щетка "Эконом"	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 326	-	-	-	-	-	1 326
Беспроводная структурированная сеть	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	114	-	-	-	-	-	114
Радиомид	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	166	-	-	-	-	-	166
Кухонный гарнитур	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	106	-	-	-	-	-	106
Принтер этикеток (термотрансферный, 600 фп) TSC Min641P, 114 мм, намотчик	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	184	-	-	-	-	-	184
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	461	-	-	-	-	-	461
В том числе: Мезонин	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	461	-	-	-	-	-	461
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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



Генеральный директор
(наименование должности) _____ Смокотин Виталий Владимирович
(расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
	Период	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ре-зерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	20	-	-	-	-	-	-	-	20	-
	3а 2024 г.	20	-	-	-	-	-	-	-	20	-
в том числе: Вклады в Уставные капиталы Других организаций	3а 2025 г.	20	-	-	-	-	-	-	-	20	-
	3а 2024 г.	20	-	-	-	-	-	-	-	20	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	5 800	-	5 800	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	5 800	-	5 800	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	20	-	5 800	-	5 800	-	-	-	20	-
	3а 2024 г.	20	-	-	-	-	-	-	-	20	-

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	-	-	-



Смокотин Виталий Владимирович
(расшифровка подписи)

(подпись)

Генеральный директор
(наименование должности)

26 марта 2026 г. Алтайский край

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	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. За 2024 г.	263 552 239 523	- -	3 048 318 3 711 792	(3 070 303) (3 687 753)	- -	- -	X X	- -	241 567 263 552	- -	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г. За 2024 г.	84 873 106 327	- -	663 286 843 858	(670 650) (865 312)	- -	- -	- -	- -	77 509 84 873	- -	
Готовая продукция	За 2025 г. За 2024 г.	169 102 124 806	- -	1 001 266 1 182 902	(1 017 677) (1 138 606)	- -	- -	- -	- -	152 691 169 102	- -	
Товары для перепродажи	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	2 095 -	(2 085) -	- -	- -	- -	- -	10 -	- -	
Товары и готовая продукция отгруженные	За 2025 г. За 2024 г.	1 067 719	- -	12 348 4 457	(10 915) (4 109)	- -	- -	- -	- -	2 500 1 067	- -	
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г. За 2024 г.	8 510 7 671	- -	1 369 323 1 680 575	(1 368 976) (1 679 736)	- -	- -	- -	- -	8 857 8 510	- -	
Прочие запасы и затраты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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



Генеральный директор
(наименование Должности)
Смокотин Виталий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (слисванной) в одном отчетном периоде)										На конец периода					
		На начало года		поступило		погашено		слисвано		переклассифицировано	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	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	на расходы	восстановление резерва									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	370 759	(4 519)	2 545 192	-	(2 497 377)	-	1 764	-	401 677	-	(4 134)					
	За 2024 г.	306 141	(8 547)	3 078 054	-	(3 015 085)	-	5 677	-	370 759	-	(4 519)					
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	311 134	(4 519)	1 974 630	-	(1 944 991)	-	1 764	-	342 152	-	(4 134)					
	За 2024 г.	259 005	(8 547)	2 107 437	-	(2 056 957)	-	5 677	-	311 134	-	(4 519)					
авансы выданные	За 2025 г.	53 158	-	231 569	-	(233 158)	-	-	-	51 569	-	-					
	За 2024 г.	40 043	-	666 148	-	(663 033)	-	-	-	53 158	-	-					
прочая	За 2025 г.	6 467	-	313 318	-	(311 830)	-	-	-	7 956	-	-					
	За 2024 г.	7 093	-	304 469	-	(305 095)	-	-	-	6 467	-	-					
Итого	За 2025 г.	370 759	(4 519)	2 545 192	-	(2 497 377)	-	1 764	X	401 677	-	(4 134)					
	За 2024 г.	306 141	(8 547)	3 078 054	-	(3 015 085)	-	5 677	X	370 759	-	(4 519)					

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	4 134	-	4 519	-	8 547	-
в том числе:	4 134	-	4 519	-	8 547	-



Генеральный директор
(наименование должности)

Смокотин Виталий Владимирович
(расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.

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		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	143 663 208 828	166 183 18 995	- -	(46 067) (51 868)	- -	238 200 143 663	
в том числе: кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	74 180 85 000	70 000 18 995	- -	(33 615) (29 815)	- -	110 565 74 180	
прочая	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
арендные обязательства по ФСБУ 25/2018	3а 2025 г. 3а 2024 г.	69 483 123 828	96 183 -	- -	(12 452) (22 053)	- -	127 635 69 483	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	286 320 280 759	2 125 417 1 934 674	43 708 33 113	(2 142 085) (1 994 518)	25 579 32 292	338 939 286 320	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	21 348 26 272	529 346 504 653	- -	(522 278) (509 577)	- -	28 416 21 348	
авансы полученные	3а 2025 г. 3а 2024 г.	898 5 777	25 661 38 995	- -	(26 411) (43 874)	- -	149 898	
расчеты по налогам и взносам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	37 392 47 290	536 526 551 846	- -	(527 073) (561 744)	- -	46 844 37 392	
кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	101 240 100 258	520 191 314 811	31 455 19 653	(476 956) (333 482)	- -	175 930 101 240	
займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 066 32 281	- -	12 253 13 460	(11 805) (44 675)	- -	1 514 1 066	
прочая	3а 2025 г. 3а 2024 г.	92 084 10 820	460 620 524 369	- -	(545 269) (443 105)	- -	7 435 92 084	
арендные обязательства по ФСБУ 25/2018	3а 2025 г. 3а 2024 г.	32 292 58 061	53 073 -	- -	(32 292) (58 061)	25 579 32 292	78 652 32 292	
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	429 983 489 587	2 291 600 1 953 669	43 708 33 113	(2 188 152) (2 046 386)	- X X	577 139 429 983	

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.	11 631	35 478	(38 129)	3 618	12 598
	За 2024 г.	8 926	38 316	(35 723)	112	11 631
в том числе: Резерв на оплату отпусков	За 2025 г.	11 631	35 478	(38 129)	3 618	12 598
	За 2024 г.	8 926	38 316	(35 723)	112	11 631



Генеральный директор
(наименование должности)
Смокотин Виталий Владимирович
(расшифровка подписи)

26 марта 2026 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	171 608	105 463	133 264
в том числе:			
Залог основных средств	171 608	105 463	133 264

Генеральный директор

(наименование должности) _____ (подпись)

Смокотин Виталий Владимирович

(расшифровка подписи)

26 марта 2026



10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	660 520	859 838
Затраты на оплату труда	321 094	322 164
Отчисления на социальные нужды	96 286	97 047
Амортизация	127 468	127 964
Прочие затраты	452 917	456 404
Итого по элементам	1 658 285	1 863 417
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	14 621	(45 483)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 672 906	1 817 934

Генеральный директор

(наименование должности)

Смокотин Виталий Владимирович

(расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.

(подпись)



11. Государственная помощь
11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	77	1 021
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	77	1 021

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.	-	-	-	-



Генеральный директор
 (наименование должности)

(подпись)

Смокотин Виталий Владимирович
 (расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Мартика» за 2025 год

1. Основные виды экономической деятельности

Основным видом деятельности ООО «Мартика» является производство изделий из пластмасс и другие виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность ООО «Мартика» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации отсутствуют и поэтому не применяются.

Общество внесло изменения в учетную политику на 2025 год по сравнению с 2024 годом, связанные с принятием нового стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н. (вступил в действие с отчетности за 2025 год).

2.1.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой, как структурным подразделением. Бухгалтерский учет в организации автоматизирован. Записи в регистрах обобщаются в Главной книге, выступающей основанием для составления бухгалтерской отчетности.

Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

2.2.

С 2025 года при составлении бухгалтерской отчетности общество руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета.

На основании п. 2 Приказа Минфина России от 13.01.2023 № 4н Общество применяет ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» с 1 января 2025 года.

На основании пункта 5 ФСБУ 28/2023 Общество составляет первичные учетные документы и регистры бухгалтерского учета, связанные с инвентаризацией по ФСБУ 28/2023, по формам, утвержденным в приложении к учетной политике.

2.3.

Основными средствами в ООО «Мартика» признаются активы, используемые в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, либо для управленческих нужд организации в течение срока полезного использования, превышающего 12 месяцев, а также обладающие способностью приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем и не предполагаемые к перепродаже. Объекты основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материальных запасов.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат ООО «Мартика» на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств производится линейным способом с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Существенные завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания с периодичностью свыше 12 месяцев учитываются в первоначальной стоимости объектов основных средств (или как самостоятельные инвентарные объекты), если они удовлетворяют критерию по стоимости основных средств (п.10, 24 ФСБУ 6/2020). Уровень существенности установлен: 70% доле затрат на капитальный ремонт к первоначальной стоимости ремонтируемого объекта основных средств.

Организация проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов», введенным в действие на территории РФ приказом Министерства финансов РФ от 28 декабря 2015 г. № 217н (зарегистрирован Министерством юстиции РФ 2 февраля 2016 г., рег. № 40940), на конец года.

Учет основных средств автоматизирован, начисление амортизации ведется в регистрах бухгалтерского учета согласно установленным правилам. Для целей налогообложения используется линейный способ начисления амортизации по нормам, установленным действующим законодательством.

Переоценка объектов основных средств в ООО «Мартика» не производится.

2.4.

Формирование в бухгалтерском учете информации об объектах бухгалтерского учета, возникающих при получении (предоставлении) за плату во временное пользование имущества, производится в соответствии с ФСБУ 25/2018.

Стоимость ППА и обязательств по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей исходя из срока аренды, номинальной стоимости арендных платежей и ставки

дисконтирования. Если срок аренды не прописан в договоре, то используется предполагаемый срок аренды. Ставка дисконтирования – ставка по которой можно привлечь кредит для приобретения имущества, аналогичного полученному в аренду, Общество берёт ставку рефинансирования.

2.5.

Нематериальными активами признаются активы, используемые в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, либо для управленческих нужд ООО «Мартика» в течение срока полезного использования, превышающего 12 месяцев. А также обладающие способностью приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем и не предполагаемые к перепродаже. Кроме того, нематериальные активы должны соответствовать следующим существенным, для принятия их к учету в качестве нематериальных активов, условиям:

- отсутствие материально - вещественной (физической) структуры;
- возможность идентификации (выделения, отделения) организацией от другого имущества;
- наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и исключительного права у организации на результаты интеллектуальной деятельности (патенты, свидетельства, другие охранные документы, договор уступки (приобретения) патента, товарного знака и т.п.).

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету ООО «Мартика» по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на приобретение, в том числе общехозяйственных и иных аналогичных расходов, если они непосредственно связаны с приобретением активов, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Начисление амортизации производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости нематериального актива и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого актива.

Переоценка группы однородных нематериальных активов не производится.

2.6.

Материально - производственные запасы принимаются в ООО «Мартика» к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально - производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма всех фактических затрат ООО «Мартика» на приобретение, включая общехозяйственные и иные аналогичные расходы, если они непосредственно связаны с приобретением материально-производственных запасов, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Выпущенные из производства полуфабрикаты (счет 21 «Полуфабрикаты собственного производства») и готовая продукция (счет 43 «Готовая продукция») учитываются по нормативной (плановой)

производственной себестоимости без отдельного учета отклонений от фактической себестоимости и без применения счета 40 «Выпуск продукции».

Материально-производственные запасы списываются в ООО «Мартика» по методу ФИФО.

2.7.

Учет затрат на производство продукции (работ, услуг) в ООО «Мартика» осуществляется на счетах бухгалтерского учета, в соответствии с рабочим планом счетов:

- 20 «Основное производство»
- 23 «Вспомогательные производства»
- 25 «Общепроизводственные расходы»
- 26 «Общехозяйственные расходы»

На счете 20 «Основное производство» в течение отчетного периода собираются прямые затраты, которые непосредственно связаны с производством продукции:

- материальные расходы;
- заработная плата;
- заработная плата, исчисленная исходя из среднего заработка (отпускные, пособия по временной нетрудоспособности, оплата за простои по вине работодателя и т.д. и т.п.)
- взносы, начисленные на заработную плату;
- амортизация оборудования;
- стоимость специальной оснастки и специальных приспособлений;
- материальные технологические затраты, которые можно отнести к затратам по определенному виду продукции.

Незавершенное производство оценивается в ООО «Мартика» по методу фактических прямых затрат.

В составе счета 23 «Вспомогательные производства» отражается деятельность следующих видов производств:

- Дробилка
- Транспортный отдел
- другие виды вспомогательных производств.

На счете 25 «Общепроизводственные расходы» в течение отчетного периода собираются по подразделениям общепроизводственные расходы, которые непосредственно связаны с производством продукции. Списание расходов, собранных на счете 25 «Общепроизводственные расходы» осуществляется пропорционально объему выпущенных полуфабрикатов.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течении отчетного периода собираются все прочие расходы, не включенные в другие затратные счета, и списываются в полном объеме в дебет счета 90 "Продажи".

На счете 44 "Расходы на продажу" в течение отчетного периода собираются все расходы на продажу и списываются в полном объеме в дебет счета 90 "Продажи".

К расходам будущих периодов относятся затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам. Расходы будущих периодов подлежат списанию со сч.97 равными долями в течение срока действия договора или лицензии на соответствующие счета учета (сч.23, 26, 44 и т.д.)

Затраты, связанные с транспортно-заготовительными расходами по приобретению импортных товарно-материальных ценностей относятся к расходам будущих периодов и в полном объеме включаются в стоимость товарно-материальных ценностей в момент принятия их к учету.

2.8.

Суммы резервов по сомнительным долгам определяются по результатам инвентаризации дебиторской задолженности, проведенной на последнее число квартала. Суммы отчислений в резервы включаются в состав внереализационных расходов.

Резерв по сомнительным долгам используется для покрытия безнадежных долгов.

Величина резерва зависит от срока возникновения сомнительной задолженности и составляет: полную сумму задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней; 50% от суммы задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно). Резерв не формируется по задолженности со сроком возникновения до 45 дней.

Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному Центральным банком Российской Федерации, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

2.9.

Кредиторская задолженность поставщикам ООО «Мартика» и другим кредиторам отражается в бухгалтерском учете и отчетности на основании принятых к учету первичных документов по полученным материальным ценностям, принятым работам (услугам), взятым обязательствам и в соответствии с условиями заключенных договоров.

ООО «Мартика» выступая в качестве заемщика принимает к бухгалтерскому учету задолженность по полученному займу и (или) кредиту в момент фактической передачи денег или других вещей и отражает ее в составе кредиторской задолженности. Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

2.10.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков в ООО «Мартика» определяется на последний день каждого месяца. Сумма резерва рассчитывается как сумма расходов на предстоящие отпуска работникам, увеличенная на страховые взносы на ОПС, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, ОМС, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

В конце года проводится инвентаризация резерва отпусков по состоянию на 31 декабря.

2.11.

Доходами от обычных видов деятельности ООО «Мартика» признается выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Выручка от реализации продукции и товаров признается в бухгалтерском учете на дату отпуска ее покупателям и предъявления расчетных документов к оплате по установленным в ООО «Мартика» ценам, либо исходя из договорной стоимости. Выручка от реализации прочего имущества и прав отражается по счету 91 «Прочие доходы и расходы».

По кредиту счета 91 "Прочие доходы и расходы" в течение отчетного периода отражаются:

- поступления, связанные с продажей и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств в российской валюте, продукции;

- проценты, полученные (подлежащие получению) за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование кредитной организацией денежных средств, находящихся на счете организации в этой кредитной организации;

- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, полученные или признанные к получению;

- поступления в возмещение причиненных организации убытков;

- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;

- суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;

- курсовые разницы;

- прочие доходы.

По дебету счета 91 "Прочие доходы и расходы" в течение отчетного периода отражаются:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств в российской валюте, товаров, продукции;

- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);

- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;

- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, уплаченные или признанные к уплате;

- возмещение причиненных организацией убытков;

- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;

- отчисления в резервы под обесценение вложений в ценные бумаги, под снижение стоимости материальных ценностей, по сомнительным долгам;

- суммы дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;

- курсовые разницы;

- расходы, связанные с рассмотрением дел в судах;

- прочие расходы.

3. Нематериальные активы
3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода		
		На начало года	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
		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	3а 2025 г.	2 597	(969)	147	(137)	137	(583)	-	-	-	-	-	2 607	(1 415)
	3а 2024 г.	2 345	(311)	252	-	-	(658)	-	-	-	-	-	2 597	(969)
в том числе: Сайт	3а 2025 г.	918	(402)	-	-	-	(91)	-	-	-	-	-	918	(493)
	3а 2024 г.	918	(311)	-	-	-	(91)	-	-	-	-	-	918	(402)
из них исключительные права	3а 2025 г.	918	(402)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	918	(493)
	3а 2024 г.	918	(311)	-	-	-	(91)	-	-	-	-	-	918	(402)
Программное обеспечение	3а 2025 г.	1 679	(567)	147	(137)	137	(492)	-	-	-	-	-	1 689	(922)
	3а 2024 г.	1 427	-	252	-	-	(567)	-	-	-	-	-	1 679	(567)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	списано				первоначальная (переоценная) стоимость	накопленная амортизация и обесценение	переклассифицировано	первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
				поступило	первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация								обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	918	(402)	-	-	-	-	(91)	-	-	-	-	-	918	(493)
	За 2024 г.	918	(311)	-	-	-	-	(91)	-	-	-	-	-	918	(402)
в том числе:															
Сайт	За 2025 г.	918	(402)	-	-	-	-	(91)	-	-	-	-	-	918	(493)
	За 2024 г.	918	(311)	-	-	-	-	(91)	-	-	-	-	-	918	(402)
из них исключительные права	За 2025 г.	918	(402)	-	-	-	-	(91)	-	-	-	-	-	918	(493)
	За 2024 г.	918	(311)	-	-	-	-	(91)	-	-	-	-	-	918	(402)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	1 192	1 628	2 034
в том числе:			
Сайт	425	515	606
из них созданные организацией	425	515	606
Програмное обеспечение	767	1 113	1 428
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов	За 2025 г.	-	-	147	-	-	147	-	-
	За 2024 г.	-	-	252	-	-	252	-	-

4. Основные средства
4.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода				
		На начало года		списано		поступило	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная стоимость	первоначальная стоимость (переоцененная)	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость (переоцененная)	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	761 152	(509 072)	86 415	9 775	(91 750)	-	-	-	-	-	-	-	835 849	(591 047)	
	За 2024 г.	722 482	(427 539)	46 743	6 121	(87 654)	-	-	-	-	-	-	-	761 152	(509 072)	
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	9 796	(7 992)	298	86	(806)	-	-	-	-	-	-	-	9 981	(8 712)	
	За 2024 г.	9 796	(6 394)	-	-	(1 598)	-	-	-	-	-	-	-	9 796	(7 992)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	630 474	(411 712)	85 551	6 697	(82 945)	-	-	-	-	-	-	-	708 514	(487 960)	
	За 2024 г.	616 613	(350 873)	21 606	5 977	(66 815)	-	-	-	-	-	-	-	630 474	(411 712)	
Другие виды основных средств	За 2025 г.	32 456	(22 838)	461	56	(5 673)	-	-	-	-	-	-	-	32 809	(28 455)	
	За 2024 г.	7 647	(6 063)	25 137	144	(16 919)	-	-	-	-	-	-	-	32 456	(22 838)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	852	(619)	105	103	(149)	-	-	-	-	-	-	-	841	(665)	
	За 2024 г.	852	(483)	-	-	(136)	-	-	-	-	-	-	-	852	(619)	
Транспортные средства	За 2025 г.	86 810	(65 597)	-	2 833	(2 096)	-	-	-	-	-	-	-	82 940	(64 860)	
	За 2024 г.	86 810	(63 492)	-	-	(2 105)	-	-	-	-	-	-	-	86 810	(65 597)	
Сооружения	За 2025 г.	764	(314)	-	-	(81)	-	-	-	-	-	-	-	764	(395)	
	За 2024 г.	764	(234)	-	-	(80)	-	-	-	-	-	-	-	764	(314)	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	списано (с учетом стоимости)		амортизация	обесценения	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения
				поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость			накопленные амортизации и обесценения	фактическая (переоцененная) стоимость		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	220 550	(98 335)	170 158	(131 214)	84 343	(40 444)	-	-	259 494	(54 437)
	За 2024 г.	262 599	(59 000)	18	(42 067)	16 319	(55 654)	-	-	220 550	(98 335)
	В том числе:										
Здания	За 2025 г.	180 472	(90 080)	89 946	(91 289)	68 424	(17 240)	-	-	179 129	(38 896)
	За 2024 г.	196 294	(47 930)	-	(15 822)	-	(42 150)	-	-	180 472	(90 080)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	40 078	(8 255)	80 212	(39 925)	15 919	(23 204)	-	-	80 365	(15 540)
	За 2024 г.	41 296	(132)	-	(1 218)	-	(8 123)	-	-	40 078	(8 255)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	25 009	(10 938)	18	(25 027)	16 319	(5 381)	-	-	-	-

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	449 859	374 295	498 542
в том числе:			
Здания	140 232	90 392	148 364
Офисное оборудование	1 269	1 804	3 402
Машины и оборудование (кроме офисного)	285 379	250 585	306 904
Другие виды основных средств	4 354	9 618	15 655
Производственный и хозяйственный инвентарь	176	233	369
Транспортные средства	18 080	21 213	23 318
Сооружения	369	450	530
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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, предоставленные за плату во временное пользование - всего	28 901	32 771	32 771
в том числе:			
Транспортные средства	28 901	32 771	32 771
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	171 608	105 463	133 264
в том числе:			
из них основные средства, находящиеся в залоге	171 608	105 463	133 264

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	За 2025 г.	11 538	-	27 868	-	-	10 344	29 062	-
	За 2024 г.	3 517	-	21 716	-	-	13 695	11 538	-
Капитальные вложения на создание основных средств	За 2025 г.	-	-	461	-	-	-	461	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

По состоянию на 31.12.2025 г. проверкой на обесценение основных средств и вложений во внеоборотные активы признаков обесценения не выявлено.

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ре-зерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	20								20	
	За 2024 г.	20								20	
В том числе:											
Вклады в уставные капиталы других организаций	За 2025 г.	20								20	
	За 2024 г.	20								20	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.			5 800							
	За 2024 г.			5 800							
В том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.			5 800							
	За 2024 г.			5 800							
Итого	За 2025 г.	20		5 800						20	
	За 2024 г.	20		5 800						20	

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	описано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
								фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	263 552	-	-3 048 318	(3 070 303)	-	-	X	X	241 567	-
	За 2024 г.	239 523	-	-3 711 792	(3 687 763)	-	-	X	X	263 552	-
В том числе:	За 2025 г.	84 873	-	663 286	(670 650)	-	-	-	-	77 509	-
	За 2024 г.	106 327	-	843 858	(865 312)	-	-	-	-	84 873	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г.	169 102	-	-1 001 266	(1 017 677)	-	-	-	-	152 691	-
	За 2024 г.	124 806	-	-1 182 902	(1 138 606)	-	-	-	-	169 102	-
Товары для перепродажи	За 2025 г.	-	-	2 095	(2 085)	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	За 2025 г.	1 067	-	12 348	(10 915)	-	-	-	-	2 500	-
	За 2024 г.	719	-	4 457	(4 109)	-	-	-	-	1 067	-
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.	8 510	-	-1 369 323	(1 368 976)	-	-	-	-	8 857	-
	За 2024 г.	7 671	-	-1 680 575	(1 679 736)	-	-	-	-	8 510	-

По состоянию на 31.12.2025 г. запасы были проверены на обесценение. Признаков обесценения не выявлено

7. Дебиторская задолженность
7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода			
		На начало года		резерв по сомнительным долгам	поступило			проценты, штрафы и иные начисления	погашено	списано		восстановление резерва	переклассифицировано	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	на восстановление резерва				
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	370 759	(4 519)	2 545 192	-	(2 497 377)	-	1 764	-	401 677	-	-	-	401 677	(4 134)
	За 2024 г.	306 141	(8 547)	3 078 054	-	(3 015 085)	-	5 677	-	370 759	-	-	-	370 759	(4 519)
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	311 134	(4 519)	1 974 630	-	(1 944 991)	-	1 764	-	342 152	-	-	-	342 152	(4 134)
	За 2024 г.	259 005	(8 547)	2 107 437	-	(2 056 957)	-	5 677	-	311 134	-	-	-	311 134	(4 519)
авансы выданные	За 2025 г.	53 158	-	231 569	-	(233 158)	-	-	-	51 569	-	-	-	51 569	-
	За 2024 г.	40 043	-	666 148	-	(653 033)	-	-	-	53 158	-	-	-	53 158	-
прочая	За 2025 г.	6 467	-	313 318	-	(311 830)	-	-	-	7 956	-	-	-	7 956	-
	За 2024 г.	7 093	-	304 469	-	(305 095)	-	-	-	6 467	-	-	-	6 467	-
Итого	За 2025 г.	370 759	(4 519)	2 545 192	-	(2 497 377)	-	1 764	-	401 676	-	X	-	401 676	(4 134)
	За 2024 г.	306 141	(8 547)	3 078 054	-	(3 015 085)	-	5 677	-	370 759	-	X	-	370 759	(4 519)

Основные дебиторы по состоянию на 31.12.2025г.:

- ООО "Индастриал Эстейт" 47 832 тыс. руб.;
- ООО "АШАН" 18 173 тыс. руб.;
- ООО "Мартика Поволжье" 142 942 тыс. руб.;
- ООО "ЛЕ МОНЛИД" 38 197 тыс. руб.;
- ООО "Лента" 25 218 тыс. руб.;
- ООО "Тандер" 46 962 тыс. руб.

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	4 134	-	4 519	-	8 547	-
в том числе:	4 134	-	4 519	-	8 547	-

По состоянию на 31.12.2025 г. организация имеет просроченную дебиторскую задолженность в сумме 4 134 тыс. рублей. Должникам предъявлены претензии.

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.	143 663	166 183	-	(46 067)	-	(25 579)	238 200
	За 2024 г.	208 828	18 995	-	(51 868)	-	(32 292)	143 663
займы	За 2025 г.	74 180	70 000	-	(33 615)	-	-	110 565
	За 2024 г.	85 000	18 995	-	(29 815)	-	-	74 180
арендные обязательства по ФСБУ 25/2018	За 2025 г.	69 483	96 183	-	(12 452)	-	(25 579)	127 635
	За 2024 г.	123 828	-	-	(22 053)	-	(32 292)	69 483
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	286 320	2 125 417	43 708	(2 142 085)	-	25 579	338 939
	За 2024 г.	280 759	1 934 674	33 113	(1 994 518)	-	32 292	286 320
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	21 348	529 346	-	(522 278)	-	-	28 416
	За 2024 г.	26 272	504 653	-	(509 577)	-	-	21 348
авансы полученные	За 2025 г.	898	25 661	-	(26 411)	-	-	149
	За 2024 г.	5 777	38 995	-	(43 874)	-	-	898
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	37 392	536 526	-	(527 073)	-	-	46 844
	За 2024 г.	47 290	551 846	-	(561 744)	-	-	37 392
кредиты	За 2025 г.	101 240	520 191	31 455	(476 956)	-	-	175 930
	За 2024 г.	100 258	314 811	19 653	(333 482)	-	-	101 240
займы	За 2025 г.	1 066	-	12 253	(11 805)	-	-	1 514
	За 2024 г.	32 281	-	13 460	(44 675)	-	-	1 066
прочая	За 2025 г.	92 084	460 620	-	(545 269)	-	-	7 435
	За 2024 г.	10 820	524 369	-	(443 105)	-	-	92 084
арендные обязательства по ФСБУ 25/2018	За 2025 г.	32 292	53 073	-	(32 292)	-	25 579	78 652
	За 2024 г.	58 061	-	-	(58 061)	-	32 292	32 292
Итого	За 2025 г.	429 983	2 291 600	43 708	(2 188 152)	-	X	577 139
	За 2024 г.	489 587	1 953 669	33 113	(2 046 386)	-	X	429 983

Основные кредиторы по состоянию на 31.12.2025г.:

- ООО "Комбинат Алтайтара" 3 225 тыс. руб.;
- ООО "ЛЕ МОНЛИД" 5 345 тыс. руб.;
- ООО "Тандер" 9 646 тыс. руб.;
- УФК по Алтайскому краю (Южно-Сибирское межрегиональное управление Росприроднадзора) 9 467 тыс. руб.;
- Казначейство России (ФНС России) 37 246 тыс. руб.;
- Альфа-банк АО 88 850 тыс. руб.;
- БАНК АКЦЕПТ АО 86 305 тыс. руб.;
- МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ АЛТАЙСКОГО КРАЯ (ФОНД РАЗВИТИЯ АЛТАЙСКОГО КРАЯ) 70 000 тыс. руб.

Долгосрочные заемные средства:

На 31.12.2025г. ООО «Мартика» имеет долгосрочные обязательства в виде займов на сумму 40 565 тыс. руб. по договорам займа № 25-02/19 от 22.10.2019г. с ИП Смокотин В.В., № 29-02/18 от 13.09.2018г. с Боровцом Александром Сергеевичем и № 36-02/18 от 29.10.2018г. с Томилиным Олегом Владимировичем со сроками погашения до 31.12.2027г.

01.08.2025г. был заключен договор займа №ЛПГ013/25 с Фондом развития Алтайского края (ФРАК) на 70 000 тыс. руб. со сроком погашения до 15.07.2030г. Задолженность в пользу ФРАК на 31.12.2025г. составляет 70 000 тыс. руб.

Краткосрочные заемные средства:

На 31.12.2025г. ООО «Мартика» имеет краткосрочные обязательства в виде кредитов на сумму 175 155 тыс. руб. по договорам кредита № 0FJF1L от 12.07.2024г. с АО «Альфа-банк», № 4638/к от 12.12.2024г. и № 4666/к от 16.05.2025г. с АО «Банк Акцепт» со сроками погашения по каждому траншу до 12 месяцев.

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

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.	11 631	35 478	(38 129)	3 618	12 598
	За 2024 г.	8 926	38 316	(35 723)	112	11 631
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	За 2025 г.	11 631	35 478	(38 129)	3 618	12 598
	За 2024 г.	8 926	38 316	(35 723)	112	11 631

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	171 608	105 463	133 264
в том числе:			
Залог основных средств	171 608	105 463	133 264

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	660 520	859 838
Затраты на оплату труда	321 094	322 164
Отчисления на социальные нужды	96 286	97 047
Амортизация	127 468	127 964
Прочие затраты	452 917	456 404
Итого по элементам	1 658 285	1 863 417
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	14 621	(45 483)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 672 906	1 817 934

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	77	1 021
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	77	1 021

12. Иная информация

12.1. Пояснения к показателям Отчета о финансовых результатах

Расшифровка отдельных показателей Отчета о финансовых результатах

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Из строки 2340 "Иная операционная деятельность"	6 692	13 958
в том числе:		
Вознаграждение по зарплатному проекту	1 767	1 786
Субсидии	77	1 021
Резерв по сомнительным долгам	2 038	7 383
Штрафы, пени, неустойки	153	365
Страховое возмещение	3 616	1 035
Расходы прошлых периодов	314	260
Кредиторская задолженность (безнадежная)	91	52
Прочие доходы	-1 364	2 056

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Из строки 2350 "Иная операционная деятельность"	63 934	53 726
в том числе:		
Благотворительность и корпоративные мероприятия	525	622
Госпошлина	88	238

Расходы по браку	924	952
Расходы, не уменьшающие НОБ	873	995
Штрафы, пени, неустойки	1 437	643
Членство в отраслевых, региональных и профессиональных объединениях	110	110
Расходы прошлых периодов	593	451
Услуги банков	2 691	1 115
Транспортный налог	517	547
Простои	10 962	8 506
Юридические расходы	15 721	15 645
Расходы на услуги факторинга	11 351	19 192
Негативное воздействие на окружающую среду	14 318	4 496
Прочие доходы	3 824	214

12.2. Пояснения к показателям Отчета о движении денежных средств

В Отчете о движении денежных средств субсидии, суммы по арендным обязательствам, а также НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и суммы, уплаченные в бюджет и возмещенные из бюджета, отражены свернуто.

Расшифровка отдельных показателей Отчета о движении денежных средств:

Наименование показателя (тыс. руб.)	2025 год	2024 год
по стр. 4119 прочие поступления	7 219	5 898
в том числе:		
- субсидии	77	1 021
- возврат аванса от поставщиков	417	1 423
- возврат подотчетных сумм	444	346
- расчеты с прочими покупателями и заказчиками	1 767	2 184
- страховое возмещение	3 616	601
- прочие поступления	898	323
по стр. 4129 прочие платежи	40 704	17 585
в том числе:		
- НДС	32 574	11 200
- выдача подотчетных сумм	2 598	2 251
- услуги банков	2 982	1 726
- прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 088	2 109
- расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	0	270
- возврат аванса покупателям	462	30
по стр. 4329 прочие платежи	46 222	51 256
в том числе:		
- платежи по арендным обязательствам	46 222	51 256

12.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 18/02

Налоговый учет в организации автоматизирован, ведется на основании регистров налогового учета с дополнением постоянных и временных разниц.

Постоянные разницы возникли, как в расходах (доходах) связанных с основным видом деятельности, так и прочих расходах (доходах) не связанных с основным видом деятельности в результате превышения фактических расходов (доходов), учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли (убытка), над расходами, принимаемыми для целей налогообложения, по которым предусмотрены ограничения по расходам.

Постоянный налоговый расход на 31.12.2025г. составил 364 тыс. руб.

Временные разницы возникли вследствие начисления амортизационной премии, модернизации основных средств, применения ФСБУ 25/2018, формирования резервов на оплату отпусков только по бухгалтерскому учету.

Отложенные налоговые активы:

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Готовая продукция	161 209,03		5 441 414,21	5 311 255,61	291 367,63	
Доходы будущих периодов	12 320 500,00			4 041 510,00	8 278 990,00	
Материалы	0,02		15 079,87	13 106,49	1 973,40	
Незавершенное производство			146 307,00	146 306,99	0,01	
Нематериальные активы	13 933,28			3 934,32	9 998,96	
Основные средства	184 292,40		21 032,06	182 179,94	23 144,52	
Оценочные обязательства и резервы	2 907 856,76		4 046 182,57	3 804 532,29	3 149 507,04	
Полуфабрикаты	12 087,83		261 104,27	270 332,77	2 859,33	
Расходы будущих периодов	671 070,21		1 298 031,30	1 337 008,36	632 093,15	
Товары отгруженные	985,73		71 136,26	41 677,67	30 444,32	
Арендные обязательства	48 298 232,72		51 802 947,79	35 359 259,93	64 741 920,58	
Итого	64 570 167,98		63 103 235,33	50 511 104,37	77 162 298,94	

Отложенные налоговые обязательства:

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Готовая продукция		1 735 522,50	2 953 666,31	3 189 920,95		1 971 777,14
Косвенные производственные расходы				0,06		0,06
Курсовые разницы по расчетам в у.е.		313 413,34	208 756,72	229 130,47		333 787,09
Материалы		9 175,13	10 590,65	4 364,53		2 949,01
Незавершенное производство		46 326,77	152 434,71	122 199,48		16 091,54
Нематериальные активы		278 170,19	123 071,94	36 700,00		191 798,25
Основные средства		71 410 803,52	26 062 278,47	42 956 868,44		88 305 393,49
Оценочные обязательства и резервы			551 788,05	551 788,05		
Полуфабрикаты		138 635,58	225 319,94	278 104,50		191 420,14
Товары отгруженные		5 723,59	17 419,74	20 263,98		8 567,83
Проценты по обязательствам		18 668 802,84	18 085 645,20	13 677 066,86		14 260 224,50
Прочие доходы		470,64				470,64
Итого		92 607 044,10	48 390 971,73	61 066 407,32		105 282 479,69

12.4. Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Мартика» создано в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральными законами РФ, другими нормами действующего законодательства РФ, Уставом в ноябре 2007 года путем реорганизации ЗАО «Глобал Пласт Трейд».

Единоличным исполнительным органом общества является Генеральный директор Смокотин Виталий Владимирович.

Коллегиального органа управления и других контрольных органов в Обществе нет.

Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 433 человек, на конец отчетного периода в организации работало 417 человек.

Организационно ООО «Мартика» состоит из следующих отделов и служб: руководство, секретариат, управление финансово-экономическим департаментом, бухгалтерия, отдел бюджетирования и анализа, отдел оптимизации бизнес-процессов, проектный офис, отдел информационных технологий, юридический отдел, отдел дизайна и разработок, отдел логистики, отдел продаж, складской отдел, транспортный отдел, управление коммерческим департаментом, отдел маркетинга, отдел по работе с персоналом, отдел охраны труда, отдел снабжения, отдел эксплуатации, производственно-технический отдел, отдел главного технолога, производственный склад, управление производственным департаментом, конструкторский отдел, ремонтный участок производства изделий из пластмасс, цех (дробилка, участок производства изделий из пластмасс, сборочный участок).

12.5. Информация о долях в Уставном капитале

Уставный капитал общества на 31.12.2025 г. составляет 95 000 000,00 рублей.

Уставный капитал оплачен полностью.

Доли в Уставном капитале Обществу, по состоянию на 31 декабря 2025 года не принадлежат.

Участниками общества являются граждане России: Боровец Александр Сергеевич, Смокотин Виталий Владимирович и Томилин Олег Владимирович. Доля каждого участника в уставном капитале составляет 33,33%.

12.6. Информация о связанных сторонах.

12.6.1.Связанные стороны:

Боровец Александр Сергеевич, Смокотин Виталий Владимирович и Томилин Олег Владимирович - с апреля 2019 г. являются учредителями ООО «Мартика». Смокотин Виталий Владимирович также является Генеральным директором Общества.

ИП Смокотин Виталий Владимирович

ООО «Мартика Поволжье» - ООО «Мартика» является учредителем, доля ООО «Мартика» в уставном капитале 10 тыс. руб. (100%).

ООО «Мартика Юг» - ООО «Мартика» является учредителем, доля ООО «Мартика» в уставном капитале 10 тыс. руб. (100%).

ООО «Индастриал Эстейт» (одинаковый состав участников, генеральный директор Томилин О.В.)

ООО «Перфект Хаус» до 22.12.2025 года (одинаковый состав участников, генеральный директор Боровец А.С.)

ООО «Морелта Рус» (одинаковый состав участников, генеральный директор Боровец А.С.)

12.6.2.Операции со связанными сторонами:

Протоколом № 2 общего собрания участников ООО «Мартика» от 13.11.2025г. было принято решение о выплате дивидендов учредителями ООО «Мартика» из нераспределенной прибыли (накопленного финансового результата) по состоянию на 30.06.2025г.(445 654 тыс. руб.).

Размер выплаченных дивидендов составил:

№ п/п	ФИО участника	Доля в уставном капитале, %	Размер выплачиваемых дивидендов, руб.
1	Смокотин Виталий Владимирович	33,3334	10 000 020,00
2	Боровец Александр Сергеевич	33,3333	9 999 990,00
3	Томилин Олег Владимирович	33,3333	9 999 990,00
Итого		100,0000	30 000 000,00

На 31.12.2025г. ООО «Мартика» имеет долгосрочные обязательства в виде займов на сумму 40 565 тыс. руб. по договорам займа № 25-02/19 от 22.10.2019г. с ИП Смокотин В.В., № 29-02/18 от 13.09.2018г. с Боровцом Александром Сергеевичем и № 36-02/18 от 29.10.2018г. с Томилиным Олегом Владимировичем со сроками погашения до 31.12.2027г.

За 2025 год выплата заработной платы участникам составила 4 881 тыс. руб.

В 2025г. ООО «Мартика» оказывало услуги ООО «Мартика Поволжье» по аренде транспортного средства на сумму 5 154 тыс. руб., реализовывало товар ООО «Мартика Поволжье» на сумму 460 348 тыс. руб.

Задолженность ООО «Мартика Поволжье» перед ООО «Мартика» на 31.12.25г. составляет 142 942 тыс. руб.

ООО «Мартика Поволжье» оказывало ООО «Мартика» услуги по агентскому договору на сумму 95 294 тыс. руб., реализовывало товар ООО «Мартика» на сумму 3416 тыс. руб. Задолженность ООО «Мартика» перед ООО «Мартика Поволжье» на 31.12.2025 г. отсутствует.

В 2025г. ООО «Мартика» реализовывало товар ООО «Мартика Юг» на сумму 250 812 тыс. руб. Задолженность ООО «Мартика Юг» перед ООО «Мартика» на 31.12.25г. составляет 9 801 тыс. руб.

ООО «Мартика Юг» оказывало ООО «Мартика» услуги по агентскому договору на сумму 16 631 тыс. руб., реализовывало товар ООО «Мартика» на сумму 1 303 тыс. руб. Задолженность ООО «Мартика» перед ООО «Мартика Юг» на 31.12.2025г. отсутствует.

ООО «Индастриал Эстейт» в 2025 г. оказывало услуги по Договору аренды 151-02/23 от 01.11.2023г. на сумму 61 778 тыс. руб., по Договору аренды 01/25 от 10.01.2025г. на сумму 25 714 тыс. руб., по Договору аренды 08/25 от 01.07.2025г. на сумму 8 640 тыс. руб., по Договору теплоснабжения № 152-02/20 на сумму 5 657 тыс. руб.

Задолженность ООО «Индастриал Эстейт» перед ООО «Мартика» на 31.12.2025г. 51 364 тыс. руб.

ООО «Мартика» оказывало услуги ООО «Перфект Хаус» в 2025 году по договору субаренды №06-04/19 на сумму 10 тыс. рублей. Задолженность ООО «Перфект Хаус» перед ООО «Мартика» на 31.12.2025г. отсутствует.

В 2025 году ООО «Мартика» оказывало услуги ООО «Морелта Рус» по договору Договор субаренды №02-04/22 от 23.08.2022г. на сумму 14 тыс. руб. Задолженность в пользу ООО «Мартика» на 31.12.2025г. составляет 1 тыс. руб.

12.6.3. Выплаты основному управленческому персоналу.

Выплаты основному управленческому персоналу (генеральный директор, финансовый директор, коммерческий директор, технический директор) в 2025г. составили 13 797 тыс. руб.

12.7. Информация о бенефициарных владельцах

Бенефициарными владельцами являются Смокотин Виталий Владимирович, Боровец Александр Сергеевич и Томилин Олег Владимирович.

12.8. Информация о событиях после отчетной даты.

23 января 2026 года в МИФНС подано заявление о начале реорганизации ООО «Мартика Юг» в форме присоединения к ООО «Мартика Поволжье».

12.9 Условные обязательства и активы

Условных обязательств и активов ООО «Мартика» не имеет.

12.10. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Информация о рисках хозяйственной деятельности является одной из составляющих системы внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни организации.

12.10.1. Страновые и региональные риски.

Общество осуществляет основную деятельность в Российской Федерации. 24 февраля 2022 года Россия начала специальную военную операцию на Украине. В настоящее время особое значение имеют введенные некоторыми странами экономические санкции. Данный фактор не оказывает влияние на операционную деятельность Общества.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность военных конфликтов, стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

12.10.2. Правовые риски.

Организация участвует в судебных процессах, свои риски организация оценивает по каждому судебному процессу и создает соответствующие резервы.

В настоящее время в рамках судебного дела № А03-10079/2021 по исковому заявлению ООО «Энергия Маркет» о взыскании с ООО «Мартика» ущерба в результате пожара ООО «Мартика» оценивает вероятность взыскания данного ущерба как маловероятную, резерв по данному судебному делу не создавался.

Общество в рамках данного судебного дела подало встречный иск к ООО «Энергия Маркет» о возмещении убытков.

Правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин на внешнем рынке, оцениваются как не существенные.

Риски, связанные с изменением валютного, таможенного регулирования и налогового законодательства, существуют, но оцениваются как не существенные.

12.10.3. Финансовые риски.

Организация имеет рыночный риск, связанный с возможными неблагоприятными последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен на товары, работы, услуги.

Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товар и привлекает существенные заемные средства преимущественно в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено влиянию валютного риска.

Кредитный риск – это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполняют свои обязательства по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги).

Обществом разработаны процедуры, направленные на то, чтобы реализация продукции и услуг производилась только покупателям с соответствующей кредитной историей или по предоплате.

Обществом разработан ряд регламентов по работе с клиентами и управлению дебиторской задолженностью. Данные регламенты определяют максимальный лимит задолженности для каждого покупателя в зависимости от его кредитоспособности. Контроль соблюдения лимитов осуществляется на ежедневной основе. В целях истребования просроченной задолженности, Общество подает претензии и инициирует судебные разбирательства, заключает и исполняет мировые соглашения с покупателями.

Для минимизации кредитного риска Общество применяет следующие меры:

- ограничение уровня дебиторской задолженности;
- сокращение сроков возврата долга;
- оценка и использование резерва под сомнительную дебиторскую задолженность.

Управление кредитным риском, обусловленным остатками средств на счетах в банках и финансовых организациях, осуществляется в соответствии с политикой Общества. Излишки средств инвестируются лишь в депозиты утвержденных финансовых организаций.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам и т.д.

Целью Общества является поддержание баланса между непрерывностью финансирования и гибкостью путем использования, банковских кредитов, контрактов по покупке в рассрочку.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Общество проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришла к выводу, что она является низкой. В настоящее время Общество считает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

12.10.4. Прочие риски

В течение 2025 года основным фактором рисков хозяйственной деятельности являлась общая экономическая ситуация в стране связанная с санкционными мерами стран ЕС и США и военной операции на Украине, был введен ряд ограничительных мер, что повлияло на общий уровень деловой активности участников рынка в сторону понижения.

На экономическую ситуацию в 2025 году воздействуют негативные факторы, усиленные режимом специальной военной операции, которые отразились во всех сферах экономики и промышленности, в том числе химической. Из-за введенных санкционных ограничений нарушены внешнеэкономические отношения с покупателями продукции, что приводит к временному снижению объемов реализации продукции.

Осенью 2022 года, после объявления и проведения частичной мобилизации, возникли риски социального характера. На военную службу было призвано 4 сотрудника Общества.

Обществом для выполнения производственных показателей принимаются максимально возможные меры для снижения влияния возникших последствий указанных рисков. Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2025 год.

В текущем 2026 году Общество осуществляет мониторинг и анализ микро и макроэкономических данных и принимает опережающие меры по минимизации рисков.

На дату подписания бухгалтерской отчетности и пояснений за 2025 год, указанные факторы не оказывают существенного негативного влияния на оценку возможности Общества осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

12.11. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности

В 2025 году чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в ООО «Мартика» не происходило.

12.12. Информация о непрерывности деятельности и прекращаемой деятельности

В дальнейшем ООО «Мартика» не намерено прекращать или приостанавливать свою деятельность.

Генеральный директор

В.В. Смокотин

26 марта 2026

