

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности

22.22 Производство пластмассовых изделий для упаковывания товаров

2. Учетная политика

Согласно пункту 45 ФСБУ 4/2023 Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами, действующими в Российской Федерации

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	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	-	-	-
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	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 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		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 195 569	(583 760)	183 544	-	-	(138 588)	-	-	-	-	-	1 379 113	(722 348)
	За 2024 г.	1 160 982	(447 670)	34 586	-	-	(136 090)	-	-	-	-	-	1 195 569	(583 760)
в том числе: Здания	За 2025 г.	70 336	(10 102)	-	-	-	(2 841)	-	-	-	-	-	70 336	(12 943)
	За 2024 г.	70 336	(7 261)	-	-	-	(2 841)	-	-	-	-	-	70 336	(10 102)
Сооружения	За 2025 г.	8 415	(466)	-	-	-	(280)	-	-	-	-	-	8 415	(746)
	За 2024 г.	8 415	(187)	-	-	-	(280)	-	-	-	-	-	8 415	(466)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 019 634	(566 711)	-	-	-	(123 140)	-	-	-	-	-	1 019 634	(689 852)
	За 2024 г.	998 316	(437 911)	21 318	-	-	(128 800)	-	-	-	-	-	1 019 634	(566 711)
Офисное оборудование	За 2025 г.	108	(108)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	108	(108)
	За 2024 г.	108	(95)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	108	(108)
Транспортные средства	За 2025 г.	5 117	(1 702)	-	-	-	(1 185)	-	-	-	-	-	5 117	(2 887)
	За 2024 г.	2 967	(691)	2 150	-	-	(1 011)	-	-	-	-	-	5 117	(1 702)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 005	(795)	-	-	-	(210)	-	-	-	-	-	1 005	(1 005)
	За 2024 г.	1 005	(389)	-	-	-	(406)	-	-	-	-	-	1 005	(795)
Земельные участки	За 2025 г.	77 685	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77 685	-
	За 2024 г.	72 380	-	5 305	-	-	-	-	-	-	-	-	77 685	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	13 268	(3 875)	183 544	-	-	(10 932)	-	-	-	-	-	196 812	(14 807)
	За 2024 г.	7 455	(1 136)	5 813	-	-	(2 739)	-	-	-	-	-	13 268	(3 875)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода					
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка				
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	579 080	534 123	640 933
в том числе:			
Здания	57 393	60 234	63 074
Сооружения	7 669	7 949	8 229
Машины и оборудование (кроме офисного)	329 782	452 923	560 405
Офисное оборудование	-	-	14
Транспортные средства	2 230	3 415	2 276
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	210	616
Другие виды основных средств	182 005	9 392	6 318
Неамортизируемые основные средства - всего	77 685	77 685	72 380
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	77 685	77 685	72 380

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	24 018	-	182 568	-	-	(183 544)	23 041	-
	3а 2024 г.	20 161	-	32 667	-	(33)	(28 777)	24 018	-
в том числе:									
Оборудование	3а 2025 г.	508	-	1 430	-	-	(1 230)	708	-
	3а 2024 г.	508	-	-	-	-	-	508	-
Frigel	3а 2025 г.	-	-	3 160	-	-	(3 160)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 476	-	-	(2 476)	-	-
ЗИП	3а 2025 г.	601	-	-	-	-	-	601	-
	3а 2024 г.	-	-	633	-	(33)	-	601	-
HUSKY	3а 2025 г.	924	-	2 545	-	-	(1 702)	1 766	-
	3а 2024 г.	1 065	-	913	-	-	(1 054)	924	-
Электроавтоматика	3а 2025 г.	8 483	-	3 356	-	-	(2 819)	9 021	-
	3а 2024 г.	7 839	-	1 956	-	-	(1 312)	8 483	-
ЭТМ	3а 2025 г.	533	-	100	-	-	(100)	533	-
	3а 2024 г.	533	-	-	-	-	-	533	-
основные средства	3а 2025 г.	-	-	382	-	-	(382)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	854	-	-	(854)	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	797	-	-	-	797	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Свидетельство 54АД 899440 (Земельный участок 5029 кв.м. расположено здание "склад с рампами)	3а 2025 г.	5 021	-	170 797	-	-	(174 151)	1 668	-
	3а 2024 г.	2 150	-	25 835	-	-	(22 964)	5 021	-
Земельные участки	3а 2025 г.	1 400	-	-	-	-	-	1 400	-
	3а 2024 г.	1 400	-	-	-	-	-	1 400	-
Земельные участки	3а 2025 г.	6 548	-	-	-	-	-	6 548	-
	3а 2024 г.	6 548	-	-	-	-	-	6 548	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование 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		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	26 086	-	666 930	(658 928)	-	-	X	X	34 089	-
	За 2024 г.	39 798	-	408 449	(422 161)	-	-	X	X	26 086	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	26 086	-	354 338	(178 502)	-	-	(167 834)	-	34 089	-
	За 2024 г.	39 798	-	136 674	(30 915)	-	-	(119 471)	-	26 086	-
Товары	За 2025 г.	-	-	70	-	-	-	(70)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	312 522	(480 426)	-	-	167 904	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	271 775	(391 246)	-	-	119 471	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	202 926	-	47 332	-	(197 219)	-	-	-	53 040	-
	За 2024 г.	66 657	-	198 604	-	(62 333)	-	-	-	202 926	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	69 791	-	30 150	-	(69 035)	-	-	-	30 906	-
	За 2024 г.	25 235	-	69 612	-	(25 056)	-	-	-	69 791	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	127 510	-	16 052	-	(127 510)	-	-	-	16 052	-
	За 2024 г.	32 963	-	127 520	-	(32 973)	-	-	-	127 510	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 931	-	33	-	(484)	-	-	-	1 481	-
	За 2024 г.	675	-	1 265	-	(9)	-	-	-	1 931	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	101	-	-	-	-	-	101	-
	За 2024 г.	398	-	17	-	(415)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 504	-	514	-	-	-	-	-	4 018	-
	За 2024 г.	6 707	-	-	-	(3 203)	-	-	-	3 504	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	482	-	-	-	-	-	482	-
	За 2024 г.	337	-	-	-	(337)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	89	-	-	-	(89)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	87	-	-	-	-	-	89	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	(2)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	101	-	-	-	(101)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	339	-	101	-	(339)	-	-	-	101	-
Итого	За 2025 г.	202 926	-	47 332	-	(197 219)	-	-	X	53 040	-
	За 2024 г.	66 657	-	198 604	-	(62 333)	-	-	X	202 926	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	199 200	-	-	(199 200)	-	-	
	За 2024 г.	295 005	-	-	(95 805)	-	199 200	
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	50 000	-	-	(50 000)	-	-	
	За 2024 г.	100 000	-	-	(50 000)	-	50 000	
Долгосрочные займы	За 2025 г.	149 200	-	-	(149 200)	-	-	
	За 2024 г.	195 005	-	-	(45 805)	-	149 200	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	31 599	21 989	10	(20 958)	-	32 640	
	За 2024 г.	7 569	29 577	44	(5 591)	-	31 599	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 474	5 550	-	(3 339)	-	4 685	
	За 2024 г.	3 308	3 664	10	(4 508)	-	2 474	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	15 753	-	-	-	15 753	
	За 2024 г.	63	-	-	(63)	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2	126	-	-	-	128	
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	2	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	52	50	-	(57)	-	45	
	За 2024 г.	708	-	-	(656)	-	52	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	6 509	-	-	(6 509)	-	-	
	За 2024 г.	1 709	4 800	-	-	-	6 509	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	462	5	-	(17)	-	450	
	За 2024 г.	825	-	-	(363)	-	462	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	19 245	-	-	(9 409)	-	9 837	
	За 2024 г.	953	18 292	-	-	-	19 245	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 628	-	-	(1 628)	-	-	
	За 2024 г.	-	1 628	-	-	-	1 628	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 226	502	10	-	-	1 739	
	За 2024 г.	-	1 192	35	-	-	1 226	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	1	-	-	-	1	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	

Итого	За 2025 г.	230 799	21 989	10	(220 158)	-	X	32 640
	За 2024 г.	302 574	29 577	44	(101 396)	-	X	230 799

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 428	8 625	6 913	461	3 679
	За 2024 г.	-	6 251	3 823	-	2 428
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 428	8 625	6 913	461	3 679
	За 2024 г.	-	6 251	3 823	-	2 428

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	174 332	130 082
Затраты на оплату труда	82 411	76 655
Отчисления на социальные нужды	17 325	14 764
Амортизация	138 588	136 090
Прочие затраты	122 255	87 360
Итого по элементам	534 911	444 950
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	534 911	444 950

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	35 000	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	35 000	-
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.	80 000	35 000	-	115 000
	За 2024 г.	160 000	-	80 000	80 000
в том числе: целевое финансирование	За 2025 г.	80 000	35 000	-	115 000
	За 2024 г.	160 000	-	80 000	80 000