

**П О Я С Н Е Н И Я**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**ООО «ИСРАТЭК»**  
**за 2025 год**

## ОГЛАВЛЕНИЕ

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ .....	4
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ .....	4
3. ВНЕОБОРОНЫЕ И ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ .....	10
3.1. Нематериальные активы .....	10
3.1.1. Нематериальные активы .....	10
3.1.2. Капитальные вложения в нематериальные активы .....	11
3.2. Основные средства .....	11
3.2.1. Основные средства собственные .....	11
3.2.2. Право пользования активом .....	13
3.2.3. Капитальные вложения в основные средства .....	14
3.3. Финансовые вложения .....	14
3.4. Запасы .....	15
3.5. Дебиторская задолженность .....	15
3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты .....	15
4. КАПИТАЛ .....	15
4.1. Уставный капитал .....	15
4.2. Нераспределенная прибыль .....	16
4.3. Чистые активы .....	16
5. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА .....	16
5.1. Заемные средства .....	16
5.2. Кредиторская задолженность .....	16
5.3. Оценочные обязательства .....	17
5.4. Обеспечения обязательств .....	17
5.5. Обязательства по аренде .....	17
6. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ .....	18
6.1. Выручка от реализации .....	18
6.2. Себестоимость продаж .....	18
6.3. Коммерческие расходы .....	18

6.4. Управленческие расходы .....	18
6.5. Прочие доходы и расходы .....	19
7. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ ОРГАНИЗАЦИЙ.....	20
8. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ .....	20
9. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ .....	22

## 1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Исратэк»

Сокращенное наименование: ООО «Исратэк»

ИНН/КПП 7717003752/504001001

Общество зарегистрировано, не находится в процессе реорганизации и ликвидации.

Адрес (регистрации) местонахождения: 140180, Московская область, г.Жуковский  
улица Мяснищева, д.1 оф. 507

Основные виды экономической деятельности:

- 22.21 «Производство пластмассовых труб, полос и профилей»

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2025 году составила 232 человек (в 2024 году – 248 человек).

Общество имеет обособленные подразделения, находящиеся по адресам:

ОП Москва КПП 772245001 по адресу Г. Москва 2-я Кабельная ул. дом 2 стр. 4,

ОП С-Петербург КПП 780245001 г.Санкт-Петербург, 2-й Верхний переулок, д.10

ОП Кувшиново КПП 692945001 Тверская область, г. Кувшиново, ул. Октябрьская, д.5 А.

и не выделенные на отдельный баланс.

Общество не имеет лицензии и не осуществляет деятельность, подлежащую лицензированию.

Органы управления Общества:

1. Общее собрание участников

2. Директор – Гордеев Илья Владимирович

В отчетном периоде Устав Общества в новой редакции не утверждался.

## 2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

### Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Учетная политика на 2025 год сформирована на основе основополагающих допущений бухгалтерского учета, в том числе допущения непрерывности деятельности. Данное допущение предполагает, что компания, составляющая финансовую отчетность, рассматривается в качестве непрерывно функционирующей в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, существенного сокращения деятельности или осуществления операций на невыгодных условиях. В соответствии с допущением непрерывности осуществления деятельности активы и обязательства отражаются в финансовой отчетности исходя из предположения, что у компании будет возможность реализовать активы и выполнить обязательства в рамках осуществления обычной хозяйственной деятельности.

Организация не предполагает банкротства, ликвидации и будет продолжать свою

деятельность в обозримом будущем.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется главным бухгалтером.

Для ведения бухгалтерского учета Общество принимает автоматизированную форму учета с использованием бухгалтерской программы «1С» версия Управление производственным предприятием»

#### **Существенность показателей отчетности и ошибок**

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если он составляет 20 % и более от детализируемого. Показатели, составляющие менее 20 % от детализируемого, приводятся обособленно, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению итоговой величины по группе показателей отчетности не менее чем на 10 %. С учетом характера показателя (группы показателей) существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

#### **Нематериальные активы**

К объектам НМА относятся активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 14/2022 стоимостью более 100 тыс. руб. за единицу.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

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

Амортизация по объектам НМА начисляется линейным способом; начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

#### **Основные средства**

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 и стоимостью более 100 тыс. руб. за единицу.

Если стоимость объекта не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

#### **Учет договоров аренды**

##### **Договоры аренды, где Общество является арендатором**

Не признаются предметы аренды в качестве ППА и обязательство по аренде в следующих случаях:

- срок аренды группы однородных по характеру и способу использования предметов аренды не превышает 12 месяцев на дату их предоставления;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом Общество имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

При этом одновременно выполняются следующие условия:

- договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к Обществу и отсутствует возможность выкупа Обществом предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

По договорам аренды, по которым не признаются в учете ППА и ОА, арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течении срока действия договора аренды.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей, определяемой путем дисконтирования их номинальных величин с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды. В случае невозможности определения ставки дисконтирования применяется ставка, по которой Общество привлекает или могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Общество применяет единую учетную политику в отношении права пользования активом и в отношении схожих по характеру использования активов (незавершенных капитальных вложений, основных средств и других).

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации, за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются. Срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.

В случае, если по договору аренды (лизинга) предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды (лизинга), то сроки полезного использования по объектам права пользования активом определяются такие же, как и по соответствующим группам объектов ОС,

Амортизация по объектам права пользования активом начисляется линейным способом.

Момент начала начисления амортизации – с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта права пользования активом в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Переоценка прав пользования активами не производится.

#### Договоры аренды, где Общество является арендодателем

Объекты учета аренды классифицируются Обществом в качестве объектов учета финансовой аренды, если экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности Общества на предмет аренды, переходят к арендатору. В остальных случаях аренда классифицируется как операционная.

При финансовой аренде на дату предоставления предмета аренды Общество признает в качестве актива инвестицию в аренду, оцениваемую в размере ее чистой стоимости. Чистая стоимость инвестиции в аренду определяется путем дисконтирования ее валовой стоимости по процентной ставке, при использовании которой приведенная валовая стоимость инвестиции в аренду на дату предоставления предмета аренды равна сумме справедливой стоимости предмета аренды и понесенных Обществом затрат в связи с договором аренды.

#### Финансовые вложения

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

#### Запасы

Виды запасов в организации:

- сырье и материалы,
- незавершенное производство,
- полуфабрикаты на промежуточных стадиях производства,
- готовая продукция,
- товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются в составе запасов организации.

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости.

Выпуск готовой продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление.

Незавершенное производство на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости с учетом прямых и косвенных расходов.

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в фактическую себестоимость приобретенных товаров.

Списание запасов осуществляется по средней себестоимости.

В случае обесценения запасов создается резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

### Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из условий, установленных договорами между Обществом, покупателями и заказчиками.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

### Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

#### Денежные средства и их эквиваленты

В состав денежных средств и денежных эквивалентов включаются: денежные средства в кассе, на расчетных, валютных, а также специальных счетах в банках, переводы в пути, денежные документы.

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств - денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

#### Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

б) НДС и другие косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее по операциям, облагаемым такими

налогами. НДС, уплаченный по товарам, работам, услугам, использованных в операциях, не облагаемых НДС, в расчет таких денежных потоков не принимается;

в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;

г) денежные потоки, связанные с куплей-продажей иностранной валюты.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

а) движение по краткосрочным (до трех месяцев) банковским депозитам;

б) покупка и перепродажа финансовых вложений;

в) осуществление краткосрочных (до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

#### Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

#### Порядок пересчета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Пересчет стоимости активов или обязательств, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

Если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости актива или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счет прочие доходы или прочие расходы. В отчете о финансовых результатах Общества в составе прочих доходов (расходов) сальдо доходов и расходов по курсовым разницам отражается свернуто.

#### Доходы

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (с учетом Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99).

Выручка признается в бухгалтерском учете по мере перехода права собственности на продукцию (товары) к покупателю, принятия работ заказчиком, фактического оказания услуги исполнителем.

#### Расходы

В соответствии с п. 17. ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Расходы по договорам признаются в том отчетном периоде, в котором они понесены.

Общепроизводственные расходы распределяются по объектам учета пропорционально основной заработной плате.

#### Учет расходов по займам и кредитам

Учет расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с положениями ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденному Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 107н. Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Проценты за пользование заемными средствами включаются в состав прочих расходов.

Дополнительные расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами и отражаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, к которому они относятся.

В бухгалтерской отчетности задолженность по полученным займам и кредитам отражается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов и с учетом срока погашения займа и кредита.

#### Способы оценки имущества

В соответствии со ст. 12 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

#### Иное

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, вследствие чего согласно ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» не несет обязанности представления такой информации.

### **3. ВНЕОБОРОНЫЕ И ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ**

#### **3.1. Нематериальные активы**

В состав группы строк 1110 «Нематериальные активы» в бухгалтерском балансе отражены:

- объекты нематериальных активов,
- незаконченные капитальные вложения в объекты НМА.

##### **3.1.1. Нематериальные активы**

Наличие и движение нематериальных активов Общества отражено в **Таблице 3.1.**

На начало и конец отчетного периода Общество не имеет нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования.

На начало и конец отчетного периода Общество не имеет нематериальных активов с

неопределенным сроком полезного использования.

Ликвидационная стоимость по всем объектам НМА составляет ноль руб. В течение отчетного года изменений оценочных значений в отношении элементов амортизации (сроков полезного использования, ликвидационной стоимости, способа начисления амортизации по нематериальным активам) не производилось.

### ***3.1.2. Капитальные вложения в нематериальные активы***

Информация о стоимости и характере капитальных вложений в объекты нематериальных активов представлена в **Таблице 3.5**.

## **3.2. Основные средства**

В составе группы строк 1150 «Основные средства» в бухгалтерском балансе отражены:

- собственные объекты основных средств,
- арендованные основные средства и взятые в лизинг,
- незаконченные капитальные вложения в объекты основных средств.

Общество в течение отчетного периода не имело на балансе объектов инвестиционной недвижимости.

Общество не имеет на балансе объектов основных средств, не подлежащих амортизации.

Общество не имеет на балансе пригодных к использованию, но не используемых объектов основных средств.

### ***3.2.1. Основные средства собственные***

Информация о наличии и движении объектов основных средств по группам представлена в **Таблице №4.1**.

Балансовая стоимость собственных основных средств в Обществе по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 478 916 тыс. руб., на 31 декабря 2024 г. составила 323 064 тыс. руб.

Затраты по незаконченным капитальным вложениям в объекты основных средств на 31 декабря 2025 года составили 614 834 тыс. руб., на 31.12.2024 г. составили 525 788 тыс. руб. на 31.12 2023 г. – 507 481 тыс. руб.

Информация о балансовой стоимости амортизируемых и неамортизируемых объектов ОС представлены в **Таблице №4.3**.

Иная информация об основных средствах представлена в **Таблице № 4.4**, в частности:

- балансовая стоимость ОС, предоставленных за плату во временное пользование на 31 декабря 2025 года составила 238 564 тыс. руб., на 31 декабря 2024 года 236 535 тыс. руб.;
- балансовая стоимость ОС, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге составила на 31 декабря 2025 года составила 384 920 тыс. руб., на 31 декабря 2024 года составила 187 304 тыс. руб.

По всем объектам ОС амортизация начисляется линейным способом.

В течение отчетного года имело место изменение оценочных значений в отношении элементов амортизации (сроков полезного использования) по следующим объектам ОС :

N	Основное средство	Способ амортизации до изменения	Срок использования (БУ), мес. до изменений	Срок использования (БУ), мес. после изменений
	Инв. №			
1	Автоматическая система управления Линией БОПП 1364	Линейный способ	60	96
2	Крановые пути Кувшиново 1326	Линейный способ	66	102
3	Легкая крановая система XMSR-100-0600-1200-4000-XM STEEL Crane 1325	Линейный способ	66	102
4	Машина для автоматической разрезки картонных и пластиковых труб TC35-120, серия R 1335	Линейный способ	60	96
5	Машина для резки рулонов STARSLIT 17/06 1370	Линейный способ	61	97
6	Системы управления линией по производству БОПП пленки БОПП "AESA CHJ" 1371	Линейный способ	60	96
7	Электропогрузчик Jungheinrich, EFG 320 (завод. № FN622019) 1310	Линейный способ	84	120
8	Электропогрузчик Jungheinrich, EFG 320 (завод. № FN622097) 1309	Линейный способ	84	120
9	Стол подсобный металлический при печатной машине 1069	Линейный способ	145	181
10	Стол подсобный металлический при печатной машине 1070	Линейный способ	145	181
11	Стол подсобный металлический при печатной машине 1071	Линейный способ	145	181
12	Стол подсобный металлический при печатной машине 1072	Линейный способ	145	181
13	Стол подсобный металлический при печатной машине 1073	Линейный способ	145	181
14	Стол подсобный металлический при печатной машине 1074	Линейный способ	145	181
15	Стол подсобный металлический при печатной машине 1075	Линейный способ	145	181
16	Стол подсобный металлический при печатной машине 1076	Линейный способ	145	181
17	Стол подсобный металлический при печатной машине 1077	Линейный способ	145	181
18	Стол подсобный металлический при печатной машине 1078	Линейный способ	145	181

19	Стол подъемный к полиграфическому оборудованию 1016	Линейный способ	169	205
20	Стол подъемный к полиграфическому оборудованию 1017	Линейный способ	169	205
21	Электроштабелер HELI CDD15JLI (зав.№ 08015JU2277) 1417	Линейный способ	36	72
22	Автопогрузчик Linde H 40 T-04, H2X352L.00492 4000 kg 1044	Линейный способ	37	73
23	Модульная машина для горячего тиснения, флексо печати и плоской высечки/конгрева модели GT363HFD 15041	Линейный способ	140	176
24	Система УФ-отверждения VCP45-5 1009	Линейный способ	174	210
25	Транспортировщик паллет HELI WARUN CBD15J-LI 3 (зав.№ 08015JQ3231) 1419	Линейный способ	36	72
26	Транспортировщик паллет HELI WARUN CBD15J-LI 3 (зав.№ 08015JV7122) 1418	Линейный способ	36	72
27	Флексографическая машина Gallus ECS 340 1057	Линейный способ	154	190
28	Флексопечатная машина Nilpiter FA-3000 1008	Линейный способ	174	210

Ликвидационная стоимость по всем объектам составляет 0 руб.

В отчетном году выбытия основных средств не производилась.

### 3.2.2. Право пользования активом

В качестве прав пользования активами Общество учитывает следующие объекты аренды (лизинга) по договорам с арендаторами (лизингодателями):

Предметы аренды (права пользования активами)	Арендатор (лизингодатель)	Адрес помещений	Срок окончания аренды (лизинга), мес.
Офис	ООО "Управляющая компания "ОфисЦентр"	МО, г. Жуковский, ул. Мясищева, д.1, эт.5, оф. 507	30.06.2026
Цех	АО "МКМ"	г. Москва, ул. 2-я кабельная, д.2, стр.1	31.05.2026
Офис	АО "МКМ"	г. Москва, ул. 2-я кабельная, д.2, стр.4 и стр.5	31.05.2026
Склад	АО "МКМ"	г. Москва, ул. 2-я кабельная, д.2, стр.67, стр.99, стр.1	31.05.2026
Цех	ООО "Каменка"	Тверская обл., г. Кувшиново, ул. Октябрьская, д.5А	б/с
Лаборатории	ООО "ТЕХНОТРАНС"	г. Санкт-Петербург, 2-й Верхний пер. Д.10, лит.А	б/с
Цех	ООО "ТЕХНОТРАНС"	г. Санкт-Петербург, 2-й Верхний пер. Д.10, лит.Б	б/с

Промтоварный фургон 278858 VIN X8B278858N0030061	ПАО "ЛК "Европлан"		28.02.2026 г.
Транспортное средство Geely Monjaro VIN LB37852DXPS008230	ПАО "ЛК "Европлан"		30.04.2026 г.
Транспортное средство: ГАЗ Sobol NN (фургон) VIN X96A31S12P0977000	ПАО "ЛК "Европлан"		31.10.2026 г.
Транспортное средство Geely Monjaro	ООО "Газпромбанк- Автолизинг"		05.09.2027 г.

Балансовая стоимость прав пользования активами на 31 декабря 2025 года составила 75 951 тыс. руб., на 31 декабря 2024 г. составила 147 851 тыс. руб.

Информация о наличии и движении прав пользования активами представлена в **Таблице №4.2.**

### 3.2.3. Капитальные вложения в основные средства

Информация о стоимости и характере капитальных вложениях в объекты основных средств представлена в **Таблице 4.5.**

### 3.3. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений по их видам представлена в **Таблице 5.1.**

По строке 1170 бухгалтерского баланса отражены следующие долгосрочные финансовые вложения:

#### Структура финансовых вложений:

Вид финансовых вложений	Сумма на 31.12.2025, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2024, тыс. руб.
Паи и акции (вклады в уставные капиталы юридических лиц)	15	15
<b>Итого финансовых вложений:</b>	<b>15</b>	<b>15</b>

#### Вклады в уставные капиталы юридических лиц:

Наименование организаций	Доля в капитале		Сумма вложений, тыс. руб.	
	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2025	На 31.12.2024
ООО « БПЛ», ИНН 7743807340	100 %	100 %	15	15
<b>Итого:</b>			<b>15</b>	<b>15</b>

Изменений способов оценки финансовых вложений в отчетном периоде не производилось.

У Общества отсутствуют финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

### 3.4. Запасы

Информация о наличии и движении запасов по видам представлена в **Таблице 6.1** «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

По состоянию на 31 декабря 2025 года сумма составила 489 431, на 31 декабря 2024 года сумма запасов составила 792 325 тыс. руб. (31 декабря 2023 года: 643 489 тыс. руб.).

Изменений способов оценки материально-производственных запасов в отчетном периоде не производилось.

Снижение стоимости (обесценивание) материальных ценностей на конец отчетного периода не выявлено.

В течение отчетного периода организация не передавала в залог материально-производственные запасы.

### 3.5. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в **Таблице 7.1**.

По состоянию на 31 декабря 2025 года сумма дебиторской задолженности составила: 233 936 тыс. руб. (31 декабря 2024 года – 225 350 тыс. рублей, 31 декабря 2023 года – 268 042 тыс. руб.).

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025г. составляет 1 706 тыс. руб.

### 3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

*Состав денежных средств и денежных эквивалентов:*

Показатели	Сумма, тыс. руб.	
	На 31.12.2025	На 31.12.2024.
Денежные средства на расчетных счетах в банках	645	3 582
<b>Итого денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>645</b>	<b>3 582</b>

## 4. КАПИТАЛ

### 4.1. Уставный капитал

Участники Общества:

- Коробка Ольга Владимировна ИНН 190305883689 доля в Обществе – 10%;
- Меломуд Светлана Дмитриевна ИНН 501303600845 - доля в Обществе – 3%;
- Силантьева Марианна Олеговна ИНН 774307131607- доля в Обществе – 2%;
- Лихачева Светлана Анатольевна ИНН 772914399113 доля в Обществе – 20%;
- Хорол Ирина Давидовна ИНН 773005000807 доля в Обществе – 65%

## 4.2. Нераспределенная прибыль

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 г. составляет 523 883 тыс. руб., на 31.12.2024г.- 506 167 тыс. руб.

## 4.3. Чистые активы

Чистые активы Общества составляют на 31.12.2025г. –524 083 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 506 367 тыс. руб., на 31.12.2023г. – 488 414 тыс. руб.

## 5. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

### 5.1. Заемные средства

Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам и кредитам представлена в **Таблице 8.1.**

Сроки погашения полученных займов и кредитов:

Займодавец	Срок погашения	Остаток задолженности на отчетную дату, тыс. руб.
<i>Долгосрочные займы и кредиты:</i>		
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	27.12.2027	240 000
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	25.03.2027	30 000
Кацман А.М. Договор займа №01/06-48	18.01.2030	79 672
<b>Итого долгосрочные заемные средства</b>		<b>349 672</b>
<i>Краткосрочные займы и кредиты:</i>		
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	13.11.2026	555 000
<b>Итого краткосрочные заемные средства</b>		<b>555 000</b>

Информация о процентах по займам и кредитам:

Суммы начисленных процентов по полученным займам и кредитам составили:

- в 2025 году – 182 270 тыс. руб., из них отнесено на прочие расходы 182 270 тыс. руб.;

- в 2024 году – 150 389 тыс. руб., из них отнесено на прочие расходы 150 389 тыс. руб.

В течение отчетного периода Общество не выдавало векселя, не выпускало и не продавало облигации.

### 5.2. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и изменении величины кредиторской задолженности Общества представлена в **Таблице 8.1.** «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

### 5.3. Оценочные обязательства

Информация о наличии и изменении величины оценочных обязательств Общества представлена в **Таблице 8.3.**

В составе оценочных обязательств отражен резерв на предстоящую оплату отпусков, составивший на конец отчетного 2025 года 1 676 тыс. руб., на конец предыдущего 2024 года – 2 673 тыс. руб.

### 5.4. Обеспечения обязательств

Информация о наличии у Общества обеспечений обязательств полученных и выданных представлена в **Таблице 9.**

По состоянию на 31.12.2025 г. у Общества имеются следующие выданные обязательства:

- поручительства за третьих лиц по договорам с ПАО СБЕРБАНК:

№ 7М-400BQVC-G30-П2 (должник ООО «КАМЕНКА») на сумму 185 000 тыс. руб.,

№ ДП01\_400B01DMMMФ от 24.09.25г. (должник ООО «КАСОН») на сумму 194 000 тыс. руб.,

№7М-IDD-SUX-П1 от 16.08.24г. (должник ООО «КАМЕНКА») на сумму 116 000 тыс. руб.

- имущество, переданное в залог по кредитным договорам с ПАО СБЕРБАНК на сумму 187 191 тыс. руб.

### 5.5. Обязательства по аренде

Обществом заключены долгосрочные договоры аренды (лизинга), по которым Общество выступает арендатором (лизингополучателем).

Лизинговое имущество после окончания договоров лизинга переходит в собственность лизингополучателя.

Обязательства по аренде отражены в бухгалтерском балансе в составе группы строк «Прочие долгосрочные обязательства» и составляют на 31.12.2025г. 2 018 тыс. руб., на 31.12.2024г. 148 574 тыс. руб.

Часть обязательств по аренде, подлежащая погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, представлена в бухгалтерском балансе в составе группы строк «Прочие краткосрочные обязательства» и составляет на 31.12.2025г. 72 925 тыс. руб.,

По договорам аренды первоначальная стоимость обязательства по аренде была оценена как суммарная дисконтированная стоимость будущих арендных платежей. Для дисконтирования была применена процентная ставка, по которой арендатор мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

По договорам лизинга первоначальная стоимость обязательства по аренде была оценена как суммарная дисконтированная стоимость лизинговых платежей. Для дисконтирования была применена процентная ставка, заложенная в договорах лизинга.

За отчетный период 2025 г. сумма начисленного процентного расхода по договорам аренды составила 20 187 тыс. руб.; за 2024г. – 10 446 тыс. руб.

Переменные платежи, зависящие от ценовых индексов или процентных ставок, определенных на дату предоставления предметов аренды, в договорах аренды отсутствуют и соответственно в состав аренных платежей не включались.

## 6. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

### 6.1. Выручка от реализации

Виды и суммы выручки, составляющие 5% и более от общей суммы доходов отчетного периода:

Виды выручки	Сумма, тыс. руб.	
	2025 год	2024 год
Выручка от реализации продукции собственного производства (полиграфическая продукция)	1 474 202	1 355 728
Выручка от сдачи имущества в аренду	337 345	312 341
Выручка от прочей реализации товаров, работ, услуг	405	399
<b>Итого:</b>	<b>1 811 951</b>	<b>1 668 468</b>

### 6.2. Себестоимость продаж

Себестоимость продаж составила за 2025 год 1 330 279 тыс. руб. в том числе от продукции собственного производства – 1 224 380 тыс. руб.

Информация о составе расходов по обычным видам деятельности, признанных в отчете о финансовых результатах (с учетом изменения остатков незавершенного производства и готовой продукции) в разрезе экономических элементов отражена в **Таблице 10.**

### 6.3. Коммерческие расходы

Состав коммерческих расходов:

Статьи расходов	Сумма, тыс. руб.	
	За 2025 г.	За 2024г
Рекламно - информационные материалы. Выставки	3 255	5 413
Транспортные расходы (вывоз готовой продукции)	9 164	11 193
ГСМ	2 106	2 135
Прочие коммерческие расходы	6 655	13 083
<b>Итого коммерческих расходов:</b>	<b>21 180</b>	<b>31 824</b>

### 6.4. Управленческие расходы

Состав управленческих расходов:

Статьи управленческих расходов	2025 г.	2024 г.
Обслуживание программ	20 064	17 664
Отчисления на социальные нужды	9 856	13 059
Заработная плата	60 523	73 494

Амортизация ОС	14 024	12 055
Амортизация НМА	282	440
Арендные платежи	3 351	
Ремонт и обслуживание помещений	-	5 248
Содержание автотранспорта	2 281	6 110
Услуги связи	2 293	2 088
Канцтовары и обслуживание оргтехники	1 653	1 553
Информационные услуги	4 103	6 707
Командировочные расходы	1 576	3 003
Страховые услуги	7 163	5 128
Прочие	7 912	19 709
<b>Итого управленческие расходы</b>	<b>135 081</b>	<b>166 846</b>

### 6.5. Прочие доходы и расходы

*Состав прочих доходов и расходов:*

Строка в ОФР	Статьи прочих доходов и расходов	Сумма, тыс. руб.	
		За 2025_г.	За 2024_г.
2330	<b>Проценты к уплате</b>	<b>202 458</b>	<b>160 835</b>
	в т. ч.		
	проценты по займам (кредитам)	182 271	150 389
	проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	20 187	10 446
2340	<b>Прочие доходы</b>	<b>6 436</b>	<b>69 844</b>
	в т. ч.:		
	Реализация материалов	-	28 188
	Прочая реализация	1 500	
	Излишки ТМЦ	324	5 944
	Доход от продажи основного средства	-	605
	Курсовые разницы по расчетам в валюте	-	9 904
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	135	17 490
	Санкции по хоз. договорам	1 306	-
	Иные прочие доходы	3 171	7 714
2350	<b>Прочие расходы:</b>	<b>108 391</b>	<b>171 838</b>
	в т. ч.:		
	Корректировка выручки прошлого года	935	1 477
	Реализация прочего имущества	29	28 316
	Расходы на услуги банков	65 563	49 572
	Страховые взносы с выплат сотрудникам	-	1 280
	Курсовые разницы по расчетам	557	34 091
	Отклонения курса продажи (покупки) иностранной	-	5 140

	валюты от официального курса		
	Безнадежная дебиторская задолженность	3 265	1 066
	Иные прочие расходы	38 042	50 896

## 7. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ ОРГАНИЗАЦИЙ

Способ определения величины текущего налога на прибыль: на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете

Строка В ОФР	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
		За 2025 г.	За 2024 г.
2300	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	20 998	19 414
	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	5 250	3 883
	Постоянный налоговый расход (доход) отчетного периода	(1 967)	1 241
<b>2410</b>	<b>Налог на прибыль организаций</b>	<b>( 3 283 )</b>	<b>( 5 124 )</b>
2411	в т. ч.: Текущий налог на прибыль	<b>(5 663 )</b>	<b>( 4 595 )</b>
2412	Отложенный налог на прибыль	<b>2 380</b>	<b>(529 )</b>
<b>2460</b>	<b>Прочее</b>	<b>-</b>	<b>3 663</b>
	в т. ч.: Пересчет отложенного налога на прибыль в связи с изменением ставки налога на прибыль		3 663
<b>2400</b>	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>17 715</b>	<b>17 953</b>
	Ставка налога на прибыль	25%	20%

## 8. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление и получение займов.

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

Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны, ИНН	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Вид операции по договору
Коробка Ольга Владимировна ИНН 190305883689	Распоряжается 10% долей в уставном капитале Общества	Взаиморасчетов не производилось

Меломуд Светлана Дмитриевна ИНН 501303600845	Распоряжается 3% долей в уставном капитале Общества	Выплаты по трудовому договору на общую сумму за отчетный период: 6 334 тыс. руб.
Силантьева Марианна Олеговна ИНН 774307131607	Распоряжается 2% долей в уставном капитале Общества	Взаиморасчетов не производилось
Лихачева Светлана Анатольевна ИНН 772914399113	Распоряжается 20% долей в уставном капитале Общества	Взаиморасчетов не производилось
Хорол Ирина Давидовна ИНН 773005000807	Распоряжается 65% долей в уставном капитале Общества	Взаиморасчетов не производилось
ООО «КАМЕНКА» ИНН 6929005439	Участник Хорол Ирина Давидовна, распоряжается более 25% в уставном капитале ООО «Каменка»	На 31.12.2025г. между Обществами действуют следующие договоры: - Договор поставки № 0901/2023 от 09.01.2023г. Получено ТМЦ от ООО «Каменка» за 2025 год на сумму 207 688 тыс. руб., задолженность на 31.12.2025г. перед ООО «Каменка» - 176 069 тыс. руб., - Договор оказания услуг по резке № 2023/10/01 от 10.01.2023, задолженность перед ООО Каменка отсутствует. - Договор аренды оборудования с арендодателем ООО «Каменка» № 3 от 30.12.16, аренда за 2025 год составила 124 983 тыс. руб., задолженности на 31.12.2025 г. нет. - Договор аренды нежилого помещения № 2 от 01.11.2018г., арендодатель ООО «Каменка», аренда за 2025 год – 8 319 тыс. руб., задолженности на 31.12.2025г. нет. - Договор поставки материалов от 27.06.2022, задолженности нет. - Договор аренды оборудования № 0107/01 от 01.07.22, арендатор ООО «Каменка», аренда за 2025 год составила 383 661 тыс. руб. задолженность отсутствует, - Договор поставки 2022/19/2 от 27.06.2022г., покупатель ООО «Каменка» задолженность отсутствует.
ООО «БПЛ ИНЖИРИНГ» ИНН 7743807340	ООО «Исратэк» распоряжается 100% в уставном капитале Общества	На 31.12.2025 дебиторская задолженность ООО «БПЛ Инжиниринг» составляет 65 564 тыс. руб., в том числе: - по договору аренды оборудования № 0109/2022 от 01.09.22г., арендатор ООО «БПЛ-Инжиниринг» - 8 578 тыс.руб. - по договору купли-продажи товаров № 0809-16/1 от 08.09.16 – 17 011 тыс. руб. - по договору оказания услуг № 0206/14 от 02.06.2014г. – 13 950 тыс. руб.; - по договору оказания услуг 0102-19/1 от 01.02.2019г. -2500 тыс. руб. -по договору оказания услуг 01/11-БУЗ от 01.11.2024 – 450 тыс.руб

Бенефициарный владелец Общества:

- Хорол Ирина Геннадьевна владеет 65% доли уставного капитала Общества,

Перечень должностей, относимых к основному управленческому персоналу Общества: -генеральный директор, заместитель ген. директора

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Виды вознаграждений	Сумма, тыс. руб.	
	2025 г.	2024 г.
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты	11 111	6 648
в том числе:		
Оплата труда за отчетный период	9 576	5 753
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	1 535	895

## 9. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В период между окончанием отчетного года и датой подписания бухгалтерской отчетности ООО «Исратэк» не произошло событий, которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества.

Генеральный директор Общества

И.В.Гордеев

«02» марта 2026 года



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		списано		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Нематериальные активы - всего		1 720	(440)	(101)	101	(282)	-	1 619	(620)
в том числе:		486	(486)	(486)	486	(440)	-	1 720	(440)
программные продукты		829	(242)	(101)	(101)	(242)	-	728	(346)
из них исключительные права		-	-	-	-	-	-	829	(242)
прочие нематериальные активы		890	(198)	-	-	(76)	-	890	(274)
из них исключительные права		422	(422)	-	-	(198)	-	890	(198)
		64	(64)	(64)	64	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

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	998	1 280	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

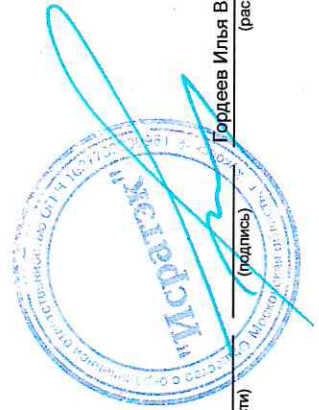
3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		за период		списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленные обесценение
		фактические затраты	накопленные обесценение	затраты	обесценение				
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего		-	-	1 375	-	-	-	1 375	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего		689	-	201	-	-	(890)	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
Программное обеспечение (прототип ERP - системы)		-	-	1 375	-	-	-	1 375	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего		-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
Сайт www.isratek.ru		689	-	201	-	-	(890)	-	-
Сайт www.isratek.ru (доработка)		-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		за период		по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
		затраты	списано	затраты	списано		
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-

Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-



Генеральный директор  
(наименование должности)

Гордеев Илья Владимирович  
(расшифровка подписи)

2 марта 2026 г.



Производственный и хозяйственный инвентарь	14 991	22 742	30 654
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения иудических прав организации, - всего	384 920	187 304	287 730
Машин и оборудование	384 920	187 304	287 730
Из них основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-

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

Наименование показателя	Изменения за период				На конец периода				
	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	26 672	-	152 125	-	(482)	(111 679)	66 635	-
в том числе:	За 2024 г.	21 869	-	183 753	-	-	(185 950)	26 672	-
Машин и оборудование	За 2025 г.	26 672	-	78 862	-	(482)	(38 417)	66 635	-
Транспортные средства	За 2024 г.	28 869	-	113 586	-	-	(115 782)	26 672	-
Офисное оборудование	За 2024 г.	-	-	3 225	-	-	(3 225)	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	521	-	-	(521)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	1 050	-	-	(1 050)	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	72 741	-	-	(72 741)	-	-
Машин и оборудование	За 2025 г.	499 116	-	65 893	-	-	(65 893)	548 199	-
Другие виды основных средств	За 2024 г.	478 612	-	312 112	-	(258 966)	(3 581)	499 116	-
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	499 116	-	309 880	-	(258 966)	(1 832)	548 199	-
в том числе:	За 2024 г.	478 612	-	21 409	-	-	(905)	499 116	-
Другие виды основных средств	За 2024 г.	-	-	1 749	-	-	(1 749)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	1 887	-	-	(1 887)	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	17 921	-	-	(277 370)	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	17 921	-	-	(277 370)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

Генеральный директор  
(наименование должности)

Гордеев Илья Владимирович  
(расшифровка подписи)

2 марта 2026 г.



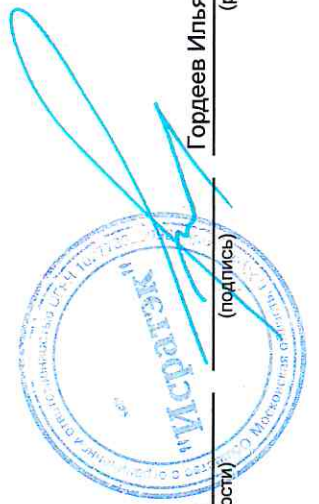
5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период		На начало года			Изменения за период					На конец периода	
	За 2025 г.	За 2024 г.	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ре-завра под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего			15	-	-	-	-	-	-	-	15	-
в том числе:			15	-	-	-	-	-	-	-	15	-
Доли в УК в других компаниях			15	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2025 г.			15	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего			1 066	-	-	-	(1 066)	-	-	-	-	-
в том числе:			1 066	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы выданные			1 066	-	-	-	(1 066)	-	-	-	-	-
За 2025 г.			1 066	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого			1 081	-	-	-	(1 066)	-	-	-	15	-
											15	-

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	-	-	-



Генеральный директор  
(наименование должности)

Гордеев Илья Владимирович  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

2 марта 2026 г.

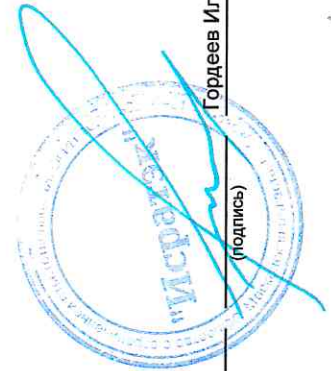
6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение					
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	792 325 643 489	- -	4 897 759 4 952 447	(5 200 653) (4 803 611)	- -	- -	X X	489 431 792 325	- -	
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г. За 2024 г.	612 515 542 393	- -	1 458 754 1 608 630	(1 741 009) (1 538 508)	- -	- -	- -	330 259 612 515	- -	
Готовая продукция	За 2025 г. За 2024 г.	84 890 58 605	- -	1 283 973 1 179 205	(1 303 299) (1 152 920)	- -	- -	- -	65 564 84 890	- -	
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г. За 2024 г.	94 920 42 491	- -	2 155 033 2 164 612	(2 156 345) (2 112 183)	- -	- -	- -	93 608 94 920	- -	

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)

Гордеев Илья Владимирович  
(расшифровка подписи)

2 марта 2026 г.

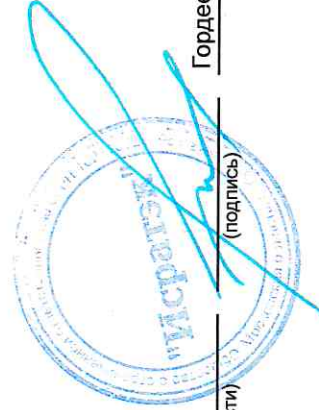
## 7. Дебиторская задолженность

### 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		погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления						
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.	227 305	(1 953)	77 839	-	(68 920)	(580)	(248)	-	235 642	(1 706)
	За 2024 г.	270 327	(2 285)	90 744	-	(133 549)	(777)	(331)	560	227 305	(1 953)
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	141 429	(1 468)	43 571	-	(33 851)	-	-	-	151 150	(1 468)
	За 2024 г.	129 938	(1 468)	64 352	-	(52 861)	-	-	-	141 429	(1 468)
авансы выданные	За 2025 г.	63 070	(486)	13 802	-	(33 215)	(580)	(248)	-	43 077	(238)
	За 2024 г.	123 836	(817)	18 598	-	(78 586)	(777)	(331)	-	63 070	(486)
прочая	За 2025 г.	22 805	-	20 465	-	(1 855)	-	-	-	41 415	-
	За 2024 г.	16 553	-	8 008	-	(2 102)	-	-	-	22 805	-
Итого	За 2025 г.	227 305	(1 953)	77 839	-	(68 920)	-	(248)	X	235 642	(1 706)
	За 2024 г.	270 327	(2 285)	90 744	-	(133 549)	-	(331)	X	227 305	(1 953)

### 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	-	-	-	-	-	-



Генеральный директор  
(наименование должности)

Гордеев Илья Владимирович  
(расшифровка подписи)

2 марта 2026 г.

## 8. Обязательства

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

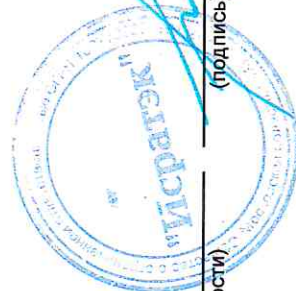
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 143 701 450 351	- -	- -	(749 086) (720 807)	- -	(627 925) -	351 690 1 143 701	
в том числе:									
кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	900 000 445 000	- -	- -	(660 000) (655 000)	- -	(555 000) -	270 000 900 000	
займы	За 2025 г. За 2024 г.	95 128 -	- -	- -	(15 456) (9 790)	- -	- -	79 672 95 128	
прочая	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
арендные обязательства	За 2025 г. За 2024 г.	148 574 5 351	- -	- -	(73 631) (56 017)	- -	(72 925) -	2 018 148 574	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	366 873 956 342	38 150 389	38 150 389	(143 693) (1 027 368)	(65) (64)	627 925 -	1 018 971 366 873	
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	276 231 204 222	- -	- -	(117 746) (167 070)	(60) (64)	- -	284 498 276 231	
авансы полученные	За 2025 г. За 2024 г.	29 866 955	- -	- -	12 864 825	(4) -	- -	17 135 29 866	
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г. За 2024 г.	47 500 37 422	38 -	38 -	(9 520) (2 510)	- -	- -	67 742 47 500	
кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- 659 918	- -	150 389 -	(810 307) -	- -	555 000 -	555 000 -	
займы	За 2025 г. За 2024 г.	- 41 577	- -	- -	(41 577) -	- -	72 925 -	72 925 -	
прочая	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
арендные обязательства	За 2025 г. За 2024 г.	13 277 12 248	- -	- -	(3 563) (5 079)	- -	- -	21 673 13 278	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	1 510 574 1 406 693	38 150 389	38 150 389	(892 779) (1 748 175)	(65) (64)	X X	1 370 661 1 510 574	

### 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	слисано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 673	24 753	(25 750)	-	1 676
	За 2024 г.	14 578	10 339	(22 244)	-	2 673
в том числе: резерв по отпускам	За 2025 г.	2 673	24 753	(25 750)	-	1 676
	За 2024 г.	14 578	10 339	(22 244)	-	2 673



Генеральный директор  
(наименование должности)

Гордеев Илья Владимирович  
(расшифровка подписи)

2 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	495 000	276 000	-
в том числе: поручительства выданные	495 000	276 000	-

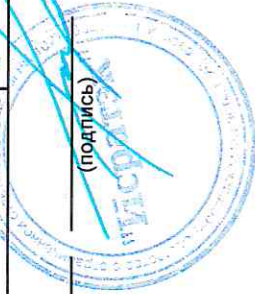
Генеральный директор

(наименование должности)

Гордеев Илья Владимирович

(расшифровка подписи)

2 марта 2026 г.

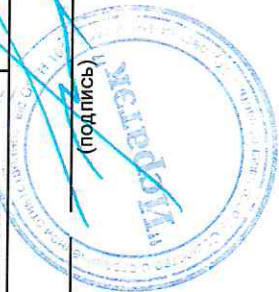


**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	624 690	664 274
Затраты на оплату труда	335 336	289 768
Отчисления на социальные нужды	66 451	52 265
Амортизация	299 986	209 063
Прочие затраты	139 438	249 569
Итого по элементам	1 465 901	1 464 939
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	20 638	(78 714)
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>1 486 539</b>	<b>1 386 225</b>

Генеральный директор  
 (наименование должности) Гордеев Илья Владимирович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

2 марта 2026 г.



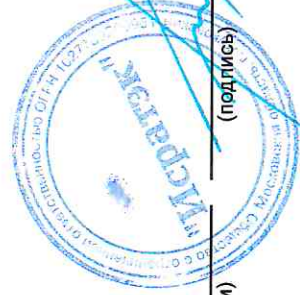
## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

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

### 11.2. Бюджетные кредиты

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



Генеральный директор  
(наименование должности)

Гордеев Илья Владимирович  
(расшифровка подписи)

2 марта 2026 г.