

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

ООО "АДГЕЗИВ ПОЛИМЕР"
за 2025 год

Наименование	Общество с ограниченной ответственностью "АДГЕЗИВ ПОЛИМЕР"
ИНН / ОКПО	9710105068 / 74510515
Адрес	125047, Москва, ул. 1-я Брестская, д. 35, этаж 3, ком. 301/1
Единица измерения	тыс. руб.

1. Общие сведения об организации

Организация: ООО "АДГЕЗИВ ПОЛИМЕР". Организационно-правовая форма - общество с ограниченной ответственностью, форма собственности - частная. Бухгалтерская отчетность составлена по состоянию на 31 декабря 2025 года в тысячах рублей.

Обязательный аудит не проводится, бухгалтерская отчетность не подлежит утверждению. Директор - Павлова Екатерина Геннадьевна. Дата составления отчетности - 24 марта 2026 года.

2. Основа подготовки пояснений

Настоящие пояснения подготовлены на основании показателей бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и табличных пояснений отчетности за 2025 год.

3. Существенные показатели бухгалтерского баланса

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Внеоборотные активы	163	137	30
Основные средства	108	98	15
Отложенные налоговые активы	55	39	15
Оборотные активы	92 793	53 709	50 237
Запасы	67 063	29 584	29 823
НДС по приобретенным ценностям	3	7	1 371
Дебиторская задолженность	19 391	18 410	17 008
Финансовые вложения (краткосрочные)	4 000	-	-
Денежные средства и эквиваленты	1 428	4 892	1 341

Прочие оборотные активы	907	816	695
Баланс, актив	92 955	53 846	50 267
Нераспределенная прибыль	64 413	29 114	11 182
Долгосрочные обязательства	8 207	13 197	16 068
в том числе заемные средства	8 122	13 100	16 000
Краткосрочные обязательства	20 335	11 535	23 016
Кредиторская задолженность	20 335	11 312	23 016
Баланс, пассив	92 955	53 846	50 267

В 2025 году наблюдается существенный рост валюты баланса: с 53 846 тыс. руб. до 92 955 тыс. руб. Основной прирост пришелся на запасы, дебиторскую задолженность и появление краткосрочных финансовых вложений. Источником финансирования роста активов в основном выступила нераспределенная прибыль.

3.1. Внеоборотные активы

Основные средства на 31.12.2025 составили 108 тыс. руб., отложенные налоговые активы - 55 тыс. руб.

Показатель	2025	2024
Первоначальная стоимость ОС на начало года	235	89
Поступило за год	108	146
Амортизация за год	(98)	(64)
Первоначальная стоимость ОС на конец года	343	235
Накопленная амортизация на конец года	(235)	(138)
Остаточная стоимость ОС на конец года	108	98

По видам основных средств на конец 2025 года отражены машины и оборудование в сумме 108 тыс. руб. Офисное оборудование и производственный инвентарь полностью самортизированы и остаточной стоимости на отчетную дату не имеют.

3.2. Оборотные активы

Оборотные активы на 31.12.2025 составили 92 793 тыс. руб. Наиболее существенной статьёй являются запасы - 67 063 тыс. руб., что составляет основную часть оборотных активов.

Статья оборотных активов	На 31.12.2025	На 31.12.2024	Комментарий
Запасы	67 063	29 584	Рост более чем в 2 раза
Дебиторская задолженность	19 391	18 410	Сохраняется на высоком уровне
Финансовые вложения	4 000	-	Депозитные счета
Денежные средства	1 428	4 892	Снижение к концу года
Прочие оборотные активы	907	816	В основном расходы будущих периодов и недостачи

Запасы представлены преимущественно сырьем и материалами. По данным табличных пояснений фактическая себестоимость запасов выросла с 29 584 тыс. руб. до 67 063 тыс. руб.; резерв под обесценение запасов не создавался.

Показатель по запасам	2025
Запасы на начало года	29 584
Затраты за период	292 826
Списано	(255 347)
Запасы на конец года	67 063
Сырье и материалы на конец года	67 063

3.3. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составила 19 391 тыс. руб.

Вид дебиторской задолженности	На 31.12.2025
Расчеты с покупателями и заказчиками	7 930
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 685
Сальдо по ЕНС	6 572
Расчеты по налогам и сборам	21
Социальное страхование и обеспечение	4
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	180
Итого	19 391

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2025 составила 12 615 тыс. руб., в том числе задолженность покупателей и заказчиков - 7 930 тыс. руб., задолженность поставщиков и подрядчиков - 4 685 тыс. руб. Это является существенным фактором для оценки ликвидности.

3.4. Капитал и обязательства

Собственный капитал общества в представленной отчетности сформирован показателем нераспределенной прибыли.

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Нераспределенная прибыль	64 413	29 114
Долгосрочные займы	8 123	13 100
Отложенные налоговые обязательства	85	97
Кредиторская задолженность	20 335	11 312

По отчету об изменениях капитала нераспределенная прибыль увеличилась за счет чистой прибыли 2025 года, при этом отражены "иные изменения" в сумме (173) тыс. руб. На конец года нераспределенная прибыль составила 64 413 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства представлены преимущественно долгосрочными займами. Их сумма сократилась с 13 100 тыс. руб. до 8 123 тыс. руб. Краткосрочные заемные средства на отчетную дату отсутствуют; в 2024 году отдельно отражались проценты по займам и кредитам в сумме 223 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 20 335 тыс. руб., в том числе: поставщики и подрядчики - 7 063 тыс. руб., покупатели и заказчики - 948 тыс. руб., расчеты по налогам и сборам - 6 936 тыс. руб., расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС, - 5 284 тыс. руб., расчеты по социальному страхованию и обеспечению - 104 тыс. руб.

4. Существенные показатели отчета о финансовых результатах

Показатель	2025	2024
Выручка	328 476	184 925
Себестоимость продаж	(249 697)	(149 591)
Валовая прибыль	78 779	35 334
Коммерческие расходы	(30 177)	(14 519)
Управленческие расходы	(3 867)	(3 719)
Прибыль от продаж	44 735	17 096
Проценты к получению	176	38
Прочие доходы	5 724	5 668
Прочие расходы	(3 324)	(95)
Прибыль до налогообложения	47 311	22 707
Налог на прибыль	(11 840)	(4 553)
Чистая прибыль	35 471	18 154

Выручка в 2025 году увеличилась на 143 551 тыс. руб. по сравнению с 2024 годом. Прибыль от продаж выросла до 44 735 тыс. руб., чистая прибыль - до 35 471 тыс. руб.

Прочие доходы составили 5 724 тыс. руб. и сформированы, согласно отчетности, в основном за счет реализации иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг. Прочие расходы составили 3 324 тыс. руб., в том числе иная операционная деятельность - 1 276 тыс. руб. и курсовые разницы - 99 тыс. руб.

5. Налог на прибыль

Общество применяет общий режим налогообложения и является плательщиком налога на прибыль.

Показатель	2025	2024
Текущий налог на прибыль	(11 868)	(4 548)
Отложенный налог на прибыль	28	(5)
Отложенные налоговые активы на конец года	55	39
Отложенные налоговые обязательства на конец года	85	97

Временные налоговые разницы в отчетности представлены через показатели отложенных налоговых активов и обязательств.

6. Денежные потоки

Показатель	2025	2024
Сальдо денежных потоков от текущих операций	2 619	6 452
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(5 978)	(2 900)
Сальдо денежных потоков за период	(3 359)	3 552
Остаток денежных средств на начало периода	4 892	1 341
Остаток денежных средств на конец периода	1 428	4 893
Влияние изменения курса валют	(105)	-

Текущая деятельность генерировала положительный денежный поток, однако он был перекрыт выплатами по финансовой деятельности. За 2025 год на погашение займов и аналогичных обязательств направлено 5 978 тыс. руб. В результате остаток денежных средств сократился до 1 428 тыс. руб.

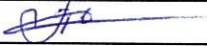
7. Отдельные раскрытия и ограничения

По данным представленной отчетности отсутствуют нематериальные активы, инвестиционная недвижимость, права пользования активами, оценочные обязательства, обязательства по аренде, долгосрочные финансовые вложения и прекращаемая деятельность.

Отдельно следует учитывать, что в отчете об изменениях капитала чистая прибыль за 2025 год показана в сумме 35 473 тыс. руб., тогда как в отчете о финансовых результатах строка 2400 составляет 35 471 тыс. руб. В данных пояснениях оба значения не корректировались и приводятся так, как они отражены в представленной отчетности. Роль сыграла округление цифр в отчетности.

8. Подпись

Настоящие пояснения подготовлены на основании представленной бухгалтерской отчетности ООО "АДГЕЗИВ ПОЛИМЕР" за 2025 год.

Директор	Павлова Екатерина Геннадьевна
Главный бухгалтер	
Дата составления	24.03.2026

