

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные средства

1.1. 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	переклассифицировано				
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего в том числе: Здания Сооружения Машины и оборудование (кроме офисного) Транспортные средства Земельные участки Другие виды основных средств	3а 2025 г.	258 109	(134 126)	51 721	-	-	(25 979)	-	-	-	-	309 830	(160 105)
	3а 2024 г.	202 659	(115 884)	56 371	(922)	916	(19 158)	-	-	-	-	258 109	(134 126)
	3а 2025 г.	41 895	(15 516)	20 843	-	-	(1 705)	-	-	-	-	62 738	(17 221)
	3а 2024 г.	37 391	(14 364)	5 066	(562)	562	(1 714)	-	-	-	-	41 895	(15 516)
	3а 2025 г.	7 851	(4 332)	-	-	-	(258)	-	-	-	-	7 851	(4 590)
	3а 2024 г.	7 851	(4 073)	-	-	-	(258)	-	-	-	-	7 851	(4 332)
	3а 2025 г.	134 838	(74 006)	13 791	-	-	(15 644)	-	-	-	-	148 630	(89 649)
	3а 2024 г.	104 307	(63 780)	30 890	(360)	354	(10 581)	-	-	-	-	134 838	(74 006)
	3а 2025 г.	70 038	(39 685)	17 086	-	-	(8 302)	-	-	-	-	87 124	(47 987)
	3а 2024 г.	50 195	(33 150)	19 843	-	-	(6 535)	-	-	-	-	70 038	(39 685)
	3а 2025 г.	1 082	(85)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 082	(85)
	3а 2024 г.	510	(85)	572	-	-	-	-	-	-	-	1 082	(85)
3а 2025 г.	2 405	(503)	-	-	-	(70)	-	-	-	-	2 405	(573)	
3а 2024 г.	2 405	(433)	-	-	-	(70)	-	-	-	-	2 405	(503)	

1.2. 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	148 617	122 875	86 240
в том числе:			
Здания	45 517	26 379	23 027
Сооружения	3 262	3 520	3 778
Машины и оборудование (кроме офисного)	58 869	60 721	40 417
Транспортные средства	39 137	30 353	17 045
Другие виды основных средств	1 832	1 902	1 972
Неамортизируемые основные средства - всего	1 108	1 108	536
в том числе:			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Машины и оборудование (кроме офисного)	111	111	111
Земельные участки	997	997	425

1.3. 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.	178	-	30 167	-	(2 463)	(26 110)	1 771	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	48 683	-	(2 121)	(46 385)	178	-	-	-
в том числе:											
Хозяйственные	3а 2025 г.	-	-	460	-	-	(460)	-	-	-	-
принадлежности (10.9)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	178	-	29 707	-	(2 463)	(25 650)	1 771	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	48 111	-	(2 121)	(45 813)	178	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	572	-	-	(572)	-	-	-	-

Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	694	-	27 673	-	(2 179)	(25 483)	705	-
в том числе:	3а 2024 г.	513	-	12 732	-	(2 564)	(9 986)	694	-
Встроенная котельная мощностью 2,4 МВт	3а 2025 г.	96	-	-	-	-	-	96	-
Сервер для 1С (Intel Xeon 28 ядер/DDR4-256Gb/SSD-M2 1Tb)	3а 2024 г.	96	-	-	-	-	-	96	-
Склад 36*30 м	3а 2025 г.	-	-	40	-	(40)	-	-	-
Трансформаторная подстанция 2КТПН-Т-К-К 630/10/0,4	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Накрытый бокс на ИВЕКО ЕвроКарго	3а 2025 г.	-	-	20 843	-	-	(20 843)	-	-
Автономный тепловой пункт	3а 2024 г.	-	-	1 927	-	-	(1 927)	-	-
Автоматическая линия выгрузки материала на поддоны с антиадгезионным покрытием	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Технологический комплекс для растаривания и дозирования сыпучих материалов	3а 2024 г.	-	-	124	-	-	(124)	-	-
Станок резки ПСУЛ (автоматический)	3а 2025 г.	-	-	427	-	-	-	427	-
Здание №405	3а 2024 г.	-	-	1 722	-	(2 139)	-	-	-
Здание №401А	3а 2025 г.	417	-	-	-	-	-	-	-
Здание трансформаторной подстанции 2	3а 2024 г.	417	-	-	-	-	-	417	-
Календарная линия в сборе (календр+тянущая паратиснильная парат-дисковая резка+васы)	3а 2025 г.	-	-	2 589	-	-	(2 589)	-	-
Лопастной смеситель (с лезвиями Z 3000L с экстрадером)3	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоростной сухой ламинатор GF-1200D	3а 2025 г.	-	-	517	-	(517)	-	-	-
Автомобильный фургон HYUNDAI HD-250	3а 2024 г.	-	-	105	-	(105)	-	-	-
Емкость Я1-ОСВ-10(4)	3а 2025 г.	-	-	1 084	-	-	(1 084)	-	-
Емкость Я1-ОСВ-10(3)	3а 2024 г.	-	-	402	-	(402)	-	-	-
Емкость Я1-ОСВ-10(5)	3а 2025 г.	-	-	61	-	(61)	-	-	-
Конвейер для изготовления липлента 8	3а 2024 г.	-	-	295	-	(295)	-	-	-
Компрессор винтовой со встроенным осушителем AS15A	3а 2025 г.	-	-	2 795	-	-	(2 795)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2024 г.	-	-	1 040	-	-	(1 040)	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Запасы

2.1. 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		
Запасы - всего	3а 2025 г.	237 795	-	521 796	(511 593)	-	-	-	X	X	247 998	-
	3а 2024 г.	180 508	-	514 274	(456 987)	-	-	-	X	X	237 795	-
в том числе:												
Сырье и материалы	3а 2025 г.	216 691	-	432 017	(60 206)	-	-	-	(362 952)	-	225 549	-
	3а 2024 г.	166 818	-	443 115	(51 173)	-	-	-	(342 069)	-	216 691	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	19 728	-	-	(451 192)	-	-	-	453 491	-	22 028	-
	3а 2024 г.	11 273	-	-	(405 814)	-	-	-	414 267	-	19 728	-
Товары	3а 2025 г.	341	-	42	(196)	-	-	-	-	-	187	-
	3а 2024 г.	341	-	-	-	-	-	-	-	-	341	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	1 036	-	89 738	-	-	-	-	(90 539)	-	235	-
	3а 2024 г.	2 076	-	71 158	-	-	-	-	(72 197)	-	1 036	-

3. Дебиторская задолженность

3.1. 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				по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	76 449	(2 744)	36 350	-	(62 536)	(3 692)	5 192	-	50 263	(1 244)	
	3а 2024 г.	73 033	(2 888)	36 386	-	(32 970)	(5 331)	5 475	-	76 449	(2 744)	
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	26 380	-	14 955	-	(28 317)	-	-	-	13 018	-	
	3а 2024 г.	12 356	-	25 799	-	(11 775)	-	-	-	26 380	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	34 577	(2 744)	19 983	-	(30 262)	(3 692)	5 192	-	24 298	(1 244)	
	3а 2024 г.	46 408	(2 888)	8 841	-	(20 672)	(5 331)	5 475	-	34 577	(2 744)	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	13 815	-	236	-	(3 175)	-	-	-	10 876	-	
	3а 2024 г.	13 020	-	806	-	(11)	-	-	-	13 815	-	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	7	-	340	-	-	-	-	-	347	-	
	3а 2024 г.	7	-	-	-	-	-	-	-	7	-	
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	452	-	194	-	-	-	-	-	646	-	
	3а 2024 г.	401	-	51	-	-	-	-	-	452	-	
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-	
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	4	-	-	-	(1)	-	-	-	3	-	
	3а 2024 г.	4	-	3	-	(3)	-	-	-	4	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	1 001	-	639	-	(569)	-	-	-	1 071	-	
	3а 2024 г.	816	-	683	-	(497)	-	-	-	1 001	-	
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	203	-	3	-	(203)	-	-	-	3	-	
	3а 2024 г.	11	-	203	-	(11)	-	-	-	203	-	
Итого	3а 2025 г.	76 449	(2 744)	36 350	-	(62 536)	(3 692)	5 192	X	50 262	(1 244)	
	3а 2024 г.	73 033	(2 888)	36 386	-	(32 970)	(5 331)	5 475	X	76 441	(2 744)	

4. Обязательства

4.1. 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. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	52 843	38 816	-	(47 366)	-	-	44 293
	За 2024 г.	45 877	21 804	2	(14 840)	-	-	52 843
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	20 630	4 796	-	(21 294)	-	-	4 132
	За 2024 г.	13 588	7 630	-	(588)	-	-	20 630
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 258	137	-	(2 183)	-	-	212
	За 2024 г.	5 293	1 936	-	(4 971)	-	-	2 258
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 119	18 655	-	(9 898)	-	-	10 876
	За 2024 г.	3 175	4 017	-	(5 073)	-	-	2 119
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	150	-	-	-	-	150
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 214	165	-	(260)	-	-	2 119
	За 2024 г.	2 325	364	2	(477)	-	-	2 214
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	10 811	4 527	-	(1 913)	-	-	13 425
	За 2024 г.	12 724	-	-	(1 913)	-	-	10 811
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 843	791	-	-	-	-	3 634
	За 2024 г.	2 281	569	-	(6)	-	-	2 843
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	11 818	9 475	-	(11 818)	-	-	9 475
	За 2024 г.	6 461	5 356	-	-	-	-	11 818
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	150	120	-	-	-	-	270
	За 2024 г.	30	1 932	-	(1 812)	-	-	150
Итого	За 2025 г.	52 843	38 816	-	(47 366)	-	X	44 293
	За 2024 г.	45 877	21 804	2	(14 840)	-	X	52 843

4.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	4 799	11 644	10 034
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 132	9 916	3 673
Расчеты с покупателями и заказчиками	666	1 728	6 361

5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	416 658	389 544
Затраты на оплату труда	163 907	134 811
Отчисления на социальные нужды	35 386	27 015
Амортизация	25 909	19 088
Прочие затраты	72 847	47 844
Итого по элементам	714 707	618 302
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(2 373)	(7 415)
Итого расходы по обычным видам деятельности	712 334	610 887

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
(ООО «Стройполимер»)
(тыс.руб.)

1. Общие сведения

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Стройполимер» (далее – «Общество») за 2025 год. Настоящая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность ООО «Стройполимер» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

2. Основная информация об организации
Наименование и адрес

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Стройполимер», сокращенное наименование ООО «Стройполимер».

Юридический адрес: 391539 Рязанская область, Шиловский район., п. Лесной, ул.

Промышленная, д.3., стр.2.

Дата регистрации: «28» декабря 1998 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1026200852479.

Среднегодовая численность работающих за 2025г: 153,3 человека.

Среднегодовая численность работающих за 2024г: 159 человек.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Директор: Котов Владимир Владимирович

Сведения об аудитор Общества:

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская Компания «АСПЕКТ-АУДИТ», (ООО АК «АСПЕКТ-АУДИТ»).

Основной государственный регистрационный номер: 1217700020361.

Юридический адрес 115230, г. Москва, вн.тер.г. МО Нагорный, проезд Электролитный, д. 3, стр. 32, помещ. 1А/3.

Общество является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество».

Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ) – 12106037968.

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности ООО «Стройполимер» является – 22.19.2 Производство резиновых смесей и изделий из них; производство вулканизированной резины в виде нити, корда, пластин, листов, полос, прутков и профилей.

В отчетном году осуществлялись:

- 22.19.2 Производство резиновых смесей и изделий из них; производство вулканизированной резины в виде нити, корда, пластин, листов, полос, прутков и профилей;
- 20.30.1 Производство красок и лаков на основе полимеров;

иная деятельность, отвечающая целям Общества и не противоречащая законодательству.

3. Учетная политика

Настоящая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

Основные средства

Лимит стоимости основных средств

Лимит стоимости активов, которые учитываются в составе основных средств, установлен в размере 100 тыс. руб.

Оценка основных средств

Основные средства оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Здания и земельные участки учитываются так же по первоначальной стоимости.

Способ амортизации основных средств

Для всех основных средств используется линейный способ начисления амортизации.

Срок полезного использования основных средств

Период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации определяется исходя из: ожидаемого периода эксплуатации, ожидаемого фактического износа и морального устаревания.

В зависимости от стоимости и факторов, определяющих СПИ в составе основных средств отражены:

- здания;
- машины и оборудование;
- транспортные средства;
- земельные участки;
- сооружения;
- другие виды основных средств.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Способ определения величины текущего налога на прибыль - на основе данных налоговой декларации.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности в бухгалтерском балансе сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается развернуто.

Учет материалов

Единица учета материалов

Единицей учета материалов является номенклатурный номер.

Оценка материалов

Материалы учитываются по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость включаются фактические затраты на приобретение (создание) материалов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

Способ оценки при отпуске и списании материалов

Материалы при их передаче в производство или при ином выбытии оцениваются по средней себестоимости.

Учет товаров

Единица учета товаров

Единицей учета товаров является номенклатурный номер.

Оценка товаров

Товары учитываются по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость включаются фактические затраты на приобретение (создание) материалов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

Способ оценки при отпуске и списании товаров

Товары при их отгрузке покупателю или при ином выбытии оцениваются по средней себестоимости.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежными эквивалентами признаются депозитные вклады по договорам, заключенным на срок до 3-х месяцев.

Резервы

Резерв по сомнительным долгам

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств.

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.

Соответствующее решение утверждается руководителем организации

Учет доходов

Классификация доходов

К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие доходы: все доходы, за исключением дохода от продажи прочего и амортизируемого имущества.

Метод признания доходов

Доходы признаются методом начисления

Учет расходов

Порядок признания управленческих и коммерческих расходов

Управленческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

4. Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах

Пояснения к Бухгалтерскому балансу

4.1. Основные средства

Обесценения основных средств, восстановления обесценения основных средств в отчетном периоде не выявлено.

На отчетную дату произведена проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объектов основных средств. Произведен пересмотр сроков полезного использования отдельных объектов с учетом физического состояния объектов.

Информация о первоначальной (переоцененной) стоимости основных средств по основным группам (за исключением инвестиционной недвижимости), накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и на конец периода, о движении основных средств за отчетный период (поступлении, выбытии, переквалификации в долгосрочные активы к продаже, амортизации, обесценении и других изменениях), об амортизируемых и неамортизируемых

основных средствах, капитальных вложениях в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости), приведена в таблицах 1.1, 1.2, 1.3.

4.2. Запасы

Проверка на обесценение запасов проведена на 31.12.2025г. Обесценения запасов до чистой стоимости продажи не выявлено.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов, отраженные по строке «Дебиторская задолженность» составила на 31.12.2025г. 49 018 тыс.руб., на 31.12.2024г. 73 705 тыс.руб.

Информация о наличии и движении запасов по их группам (видам) приведена в таблицах 2.1.

4.3. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, предоплаты.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности по срокам погашения и сформированного резерва по сомнительным долгам, приведены в таблицах 3.1.

4.4. Капитал

Сведения долях

Размер уставного капитала составляет 10 000 руб. (Десять тысяч рублей), состоящий из следующих долей:

- Журавлев Геннадий Александрович -35%, бенефициарный владелец;
- Журавлев Сергей Геннадьевич -27%, бенефициарный владелец;
- Журавлева Нина Васильевна - 20%;
- Журавлева Елена Николаевна - 18%.

Чистые активы Общества на 31 декабря 2025 г., 2024 г., 2023 г. составляли соответственно 675 878 тыс. руб., 613 550 тыс. руб., 438 253 тыс. руб.

4.5. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности по срокам погашения, о суммах просроченных обязательств, приведены в таблицах 4.1 и 4.2.

4.6. Информация об оценочных и условных обязательствах

В Организации создан резерв создаются по сомнительным долгам. В отчетном периоде Общество не создавало оценочных обязательств, в том числе и по резервам предстоящих отпусков.

Пояснения к Отчету о финансовых результатах

5.1. Информация о доходах по обычным видам деятельности

Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности, выручка от которых составляет не менее 5% от общей суммы выручки:

Вид деятельности	Тыс.руб.	
	Объем продаж за 2025г.	Объем продаж за 2024г.
Производство резиновых смесей и изделий из них; производство вулканизированной резины в виде нити, корда, пластин, листов, полос, прутков и профилей.	760 517	808 777
Итого	760 517	808 777

5.2. Информация о прочих доходах

В составе прочих доходов Общества признаны (тыс. руб.):

Наименование	2025 год	2024 год
Продажа материалов	24	15
Прочие внереализационные доходы	1 198	6 200
Итого	1 222	6 215

5.3. Информация о расходах

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат, об изменении величины расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году приведены в таблице 5.

5.4. Информация о прочих расходах

В составе прочих расходов Общества признаны (тыс. руб.):

Наименование	2025 год	2024 год
Стоимость выбывшего прочего имущества	-	(5 346)
Расходы на услуги банка	-	(953)
Прочие внереализационные расходы	8 206	(4 953)
Итого	8 206	11 252

5.5. Налог на прибыль

Расчет налога на прибыль ведется балансовым методом в соответствии ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» в редакции (утв. приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н)

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в отчетности развернуто (п. 19 ПБУ 18/02).

Применяемая налоговая ставка налога на прибыль 25%.

Условный расход по налогу на прибыль за 2025г. составил 22 670 тыс.руб.

Постоянный налоговый расход за 2025г. составил 21 651тыс.руб.

Отложенный налог на прибыль организаций за 2025 г.	
Отложенные налоговые активы	(414)
Отложенные налоговые обязательства	(605)
Итого :	(1 019)

6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств.

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов 31.12.2025 г. составляет 278 990 тыс. руб., 31.12.2024г. – 237 091 тыс. руб.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Тыс. руб.

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	Сумма по состоянию на 31.12.2025 г.	Сумма по состоянию на 31.12.2024 г.
Наличные денежные средства в кассе	101	71
Денежные средства на расчетном счете	24	290
Краткосрочные депозиты (на срок не более 3 месяцев)	278 865	236 730
Итого денежных средств и денежных эквивалентов	278 990	237 092

В состав денежных эквивалентов включаются:

- краткосрочные банковские депозиты (на срок не более 3 месяцев).

Расшифровка строки 4119 «Прочие поступления»

Тыс. руб.

Показатель	Сумма за 2025 год	Сумма за 2024 год
Поступление процентов по депозитам	247 637	28 666
Иные поступления	-	66 853
Итого	247 637	95 519

Расшифровка строки 4129 «Прочие платежи»:

Тыс. руб.

Показатель	Сумма за 2025 год	Сумма за 2024 год
Расходы на услуги банков	2 571	2 190
Выдача под отчет	1 343	1 755
Итого	3 914	3 945

7. Дивиденды

Дивиденды в 2025-2024 гг. не выплачивались.

8. Сведения о связанных сторонах и операциях со связанными сторонами

Перечень связанных сторон (в т.ч. сведения о бенефициарных владельцах)

Наименование юридического лица (ФИО физического лица)	Характер отношений
1	2
Котов Владимир Владимирович	лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества
Журавлев Геннадий Александрович	доля в уставном капитале 35 %
Журавлев Сергей Геннадьевич	доля в уставном капитале 27%
Журавлева Нина Васильевна	доля в уставном капитале 20%
Журавлева Елена Николаевна	доля в уставном капитале 18%
ООО «Лемас», ИНН 6225000674	директор и учредитель (100%) - Журавлев Геннадий Александрович
ООО «ГСН строй», ИНН 5027119965	директор и учредитель (20%) - Журавлев Сергей Геннадьевич, учредитель (60%) - Журавлев Геннадий Александрович, учредитель (20%) - Журавлева Нина Васильевна

Операции со связанными сторонами

По каждой связанной стороне информация о совершенных операциях за отчетный период:

№ п/п	Перечень связанных сторон	Наименование операции	Задолженност ь на 01.01.2025 г.	Реализовано, выдано, оказано/ получено в 2025	Получено/ оплачено денежных средств в 2025	Задолженнос ть на отчетную дату
1	2	3	4	5	6	7
1	ООО «Лемас»	Договор аренды (поставщик)	КЗ: 910	11 040	10 493	КЗ: 1458
2	ООО «ГСН строй»	Договор аренды, поставка материалов (поставщик)	-	79 753	79 753	

№ п/п	Перечень связанных сторон	Наименование операции	Задолженность на 01.01.2025 г.	Реализовано, выдано, оказано/получено в 2025	Получено/оплачено денежных средств в 2025	Задолженность на отчетную дату
1	2	3	4	5	6	7
3	ООО «ГСН строй»	Договор поставки (покупатель)	ДЗ: 21 719	518 081	528 324	ДЗ: 11476
4	ООО «ГСН строй»	Договор аренды (поставщик)	-	6 967	6 967	

9. Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных:

- Руководителю;
- Заместителям руководителя;
- Главному бухгалтеру.

Вид вознаграждений	Сумма, тыс. руб. 2025	Сумма, тыс. руб. 2024
Краткосрочные вознаграждения		
Оплата труда за отчетный период	4 316	4 937
Начисленные на заработную плату налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	844	4 237
Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	528	700

11. Информация о существенных ошибках прошлых отчетных периодов

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Для целей составления бухгалтерской отчетности существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов при составлении отчетности за 2025 год не выявлены.

Мы обращаем внимание на то, что в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год в связи с изменением требований федеральных стандартов по бухгалтерскому учету были внесены исправления в порядок формирования показателей прочих доходов и расходов в отчете о финансовых результатах (в отчетности 2024 года Общество отражало развернуто прочие доходы и расходы по курсовым разницам). А также в Отчете о финансовых результатах в целях повышения качества отчетности были исправлены показатели процентов к получению и прочих доходов.

Наименование статьи На дату	№ стр	Данные за 2024 гг.		Изменения
		В текущей отчетности	В предыдущей отчетности	
Проценты к получению	2320	28 186	-	28 186
Прочие доходы	2340	6 215	34 404	(28189)
Прочие расходы	2350	(11 252)	(11 255)	3

12. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в бухгалтерской отчетности

Общество внимательно следит за финансовыми рисками, обострением геополитической обстановки. Ориентация на импортозамещение обусловило повышение спроса на продукцию, производимую Обществом, что положительно сказывается на финансовых результатах деятельности.

Директор

Котов Владимир Владимирович

16.03.2026г.

