

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

Сведения об обществе

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "РУССКАЯ ЭКСТРУЗИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ"

Юридический адрес: 124498, г Москва, вн.тер.г муниципальный округ Старое Крюково, г Зеленоград, проезд № 4922, 4 / строение 5

ИНН: 5047143853

Основной государственный регистрационный номер: 1135047007831

Уставный капитал организации составляет 227 272,73 руб.

Состав участников (акционеров):

Участник	Размер доли, руб.	Размер доли, %
Шишкин Михаил Александрович	227 272,73	100

Основными видами деятельности является: Производство изделий из пластмасс — 22.2

Учрежденные юрлица: ООО "ПИКАСО ЗД ПРИНТ" (доля 50%), АНО "КОНСОРЦИУМ АТЛАС"

Филиалов и обособленных подразделений нет

Численность на 31.12.2025 г составляет 23 чел.

Организация не подлежит обязательному аудиту

Отчетность общества по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона РФ № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», с учетом требований Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина РФ № 157н от 04.10.2023г. и иными действующими в Российской Федерации федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением:

- основных средств и нематериальных активов, которые показаны за минусом накопленной амортизации,
- финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость,
- активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, кредиты и займы, расходы будущих периодов отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Принятые способы ведения бухгалтерского и налогового учета

№ п/п	Положения учетной политики	2025 год	
		В целях бухгалтерского учета	В целях налогового учета
1	Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета	- от обычных видов деятельности; - прочие	X
2	Основные средства отражаются в составе материально-производственных запасов	Стоимостью не более 100 000 рублей	Стоимостью не более 100 000 рублей

3	Способ начисления амортизации основных	Линейный метод	Линейный метод
4	Способ начисления амортизации нематериальных активов	Линейный метод	Линейный метод
5	Способ списания расходов на НИОКР по которым получены исключительные права	Линейный метод	Учитываются в составе прочих расходов, связанных с производством и реализацией, в течение двух лет
6	Переоценка объектов основных средств и нематериальных активов	Не осуществляется	Не осуществляется
7	Денежные средства и денежные эквиваленты	Остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах; денежные переводы в пути на отчетную дату; высоколиквидные финансовые вложения (денежные эквиваленты)	X
8	Классификация разниц, возникающих при пересчете обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях	Курсовые	Курсовые
9	Способ оценки товаров	По стоимости приобретения	По стоимости приобретения
10	Метод списания материально-производственных запасов	По средней	По средней
11	Затраты на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд	Списание в расходы в периоде приобретения запасов	Списание в расходы при использовании (отпуске в производство)
12	Признание коммерческих и управленческих расходов	Коммерческие и управленческие расходы списываются в себестоимость продаж отчетного периода (счет 90).	Списываются в расходы как косвенные расходы отчетного периода
13	Порядок учета транспортно-заготовительных расходов	Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением покупных товаров, учитываются в составе расходов на продажу, подлежат ежемесячному распределению пропорционально учетной стоимости товаров, с учетом переходящего остатка на начало месяца	Расходы на доставку покупных товаров, предназначенных для дальнейшей реализации, до склада относятся к прямым расходам. Сумма прямых расходов в части транспортных расходов, относящаяся к остаткам нерезализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц с
14	Оценка финансовых вложений при их приобретении	Стоимость ценных бумаг, приобретаемых за плату, формируется исходя из сумм, уплачиваемых продавцу. Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг, если их величина не превышает 5% покупной стоимости ценных бумаг, признаются в составе прочих расходов того периода, в котором ценные бумаги приняты к учету.	Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг списываются в расходы как косвенные расходы

15	Оценка финансовых вложений при их выбытии	По первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений	По стоимости каждой единицы
----	---	--	-----------------------------

Раскрытие существенных показателей

Ниже приводится дополнительная информация относительно существенных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Сведения о дебиторах и кредиторах

Сумма дебиторской задолженности общества по состоянию на 31.12.2025 года составила 81 586 тыс. руб. в том числе:

№ п/п	Название организации	на 31.12.2025, тыс.руб.	На 31.12.2024, тыс.руб.
1	Миллер Дмитрий Александрович ИП	4 339	-
2	НПО ЗД СОЛЮШНС ООО	35 795	19 096
3	ЭЛМА АО	3 568	1 254

Сумма обязательств общества по состоянию на 31.12 2025 года составила 114 521 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Название организации	на 31.12.2025, тыс.руб.	На 31.12.2024, тыс.руб.
1	ГАММА-ПЛАСТ ООО	4 768	-
2	ОКБ ИМ. М.П. СИМОНОВА АО НПО	20 979	-
3	РЭК ООО НПО	12 999	-

Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2025 года общество имеет следующую задолженность по кредитам и займам полученным:

п/п	Кредитор/ Договор	Срок займа (до)	Задолженность по основному долгу на 31.12.25 года тыс.руб.		Задолженность по начисленным процентам на 31.12.25 года тыс.руб.	
			краткосроч.	долгосроч.	краткосроч.	долгосроч.
1	РЭК ООО НПО / Договор займа № НПОРЕК-2/25 от 20.03.2025	30.12.2025г.	4 000	-	423	-
2	АЛЬФА-БАНК АО / Кредитный договор № 09VP6K от 31.05.2023	25.05.2026г.	625	-	-	-
3	БАНК ПСБ ПАО / Кредитный договор № 84-10081/0039 от 08.06.2023	09.02.2026г.	1 719	-	-	-
ИТОГО			6 344	-	423	-

Доходы и расходы в разрезе видов деятельности

№ п/п	Вид деятельности	на 31.12.2025		На 31.12.2024	
		Выручка, тыс.руб.	Себестоимость, тыс.руб.	Выручка, тыс.руб.	Себестоимость, тыс.руб.
1	Основное направление	186 370	98 152	147 483	66 473
2	Реализация покупных товаров	13 165	13 044	11 010	3 612
3	Прочее	-	-	16 248	14 463

Прочие доходы и расходы

Вид прочих доходов	за 2025 год
Доходы, в том числе:	38 374
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	8
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	6 193
Пересортица товара	66
Проценты к получению (депозиты, займы выданные)	975
Прочие внереализационные доходы (расходы)	31 132

Вид прочих расходов	за 2025 год
Расходы, в том числе:	11 226
Проценты к уплате	3 104
Госпошлина, расходы на услуги банков	231
Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения	11
Прочие расходы(не учитываемые в НУ)	2 521
Резервы по сомнительным долгам	4 007
Списание выделенного НДС на прочие расходы	1 352

Прибыль/убыток отчетного периода и чистые активы

В отчетном году по результатам деятельности получена прибыль (убыток) в размере 37 160 тыс.руб.

По итогам отчетного года чистые активы составили 45 940 тыс. руб.

Сведения о вознаграждениях.

Дивиденды в отчетном году выплачивались учредителю Шишкину М.А. в сумме 1 423 тыс.руб.

Информация об операциях со связанными сторонами

Общество осуществляло операции со связанными сторонами, представлены в таблице ниже:

Контрагент	Вид операции	Дебиторская задолженность (тыс. руб.)	Кредиторская задолженность (тыс. руб.)
ООО НПО РЭК	Договор поставки	-	12 999
	Аренда оборудования	545	-
	Субаренда помещения	936	-
ООО НПО ЗД Солюшнс	Договор поставки	22 562	-
	Договор закупки	4 631	-
	Инвестирование	10 201	-
	Продажа оборудования	-	617
	Проценты по	229	-

