

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «УПТК-65» действует на территории г. Санкт-Петербург и Ленинградской области с 27 ноября 2008 года.

Юридический адрес и местонахождение предприятия: 195043, г. Санкт-Петербург, шоссе Рябовское, д. 120.

В своей деятельности Общество руководствуется Гражданским Кодексом РФ, Федеральным законом от 08.02.1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью, иными правовыми актами, а также Уставом ООО «УПТК-65», утвержденным Решением № 1 Единственного участника от 24.11.2008 г. (в редакции от 25.04.2017 г.)

Обществу присвоены следующие основные реквизиты:

- основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1089848063931;
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 7801485085;
- код общероссийского классификатора предприятий и организаций (ОКПО) 89054862;

Обособленное подразделение Общества зарегистрировано 27.01.2022г. с КПП 7801485085 по адресу: Ленинградская обл., Всеволожский р-н., г.п. Всеволожск, ул. Пушкинская, д. 107

Имущество ООО «УПТК-65» составляют основные средства, оборотные средства, иные материальные активы, а также любое другое имущество, которое в соответствии с законодательством РФ может быть объектом права собственности.

Источниками образования имущества являются взносы в уставный капитал, доходы от оказания услуг, выполнения работ и реализации продукции, кредиты, а также иные доходы.

Уставом Общества определена основная цель деятельности организации – получение прибыли. Для достижения данной цели, Общество осуществляет основной вид деятельности, непротиворечащий действующему законодательству – Производство прочих стальных изделий первичной обработкой.

Численность работников по состоянию на 31.12.2025 г. составила 137 человек.

Коэффициент текучести кадров в отчетном периоде составила 59,73

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер собственного капитала на 31.12.2025 г. составляет 24 976 тыс. руб.

Бухгалтерский учет организации ведется специализированной организацией ООО «Менеджмент-М» в рамках договора оказания услуг от 01.11.2019 № ММ-21. Учет на предприятии ведется автоматизировано. Организация осуществляет ведение бухгалтерского учета с использованием программы 1С: Бухгалтерия 8.3. На предприятии разработан рабочий план счетов для ведения бухгалтерского учета.

В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом России. Право подписи первичных учетных документов предоставлено должностным лицам.

Информация об учётной политике компании и основах составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона №402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06 октября 2008 года №106н, а также действующих положений и федеральных стандартов по бухгалтерскому учету («ПБУ», «ФСБУ») и других применимых нормативных актов в области бухгалтерского учета.

При формировании учетной политики на отчетный год руководство Компании исходило из допущения о том, что Компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, а, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс Центрального Банка Российской Федерации иностранной валюты к рублю, действующий на дату совершения операции и на отчетную дату.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счет прибылей и убытков как прочие доходы и расходы.

В бухгалтерском балансе активы и обязательства относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства отражаются как долгосрочные.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление за исключением возмещаемых налогов. Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев, установленных настоящей Учетной политикой и иными положениями (стандартами) РФ по бухгалтерскому учету.

Затраты на реконструкцию (модернизацию) увеличивают первоначальную стоимость объекта и относятся к капитальным затратам Предприятия, учет которых ведется в порядке, установленном для учета капитальных вложений.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации в течение срока полезного использования объектов основных средств начиная с месяца, следующего за месяцем ввода основного средства в эксплуатацию. В 2025 году по основным средствам применялся линейный метод начисления амортизации.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от продажи продукции, товаров, оказания транспортных услуг по договорам поставки готовой продукции, доходы от аренды имущества, услуги по переработке давальческих материалов.

В качестве прочих доходов учитываются курсовые разницы, доходы от продажи основных средств и другого имущества, прочие операции

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности. При этом расходы, относящиеся к

общехозяйственным и коммерческим расходам, не признаются в составе себестоимости и отражаются в бухгалтерской отчетности отдельно.

Сырье и материалы оцениваются по фактической себестоимости приобретения. Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости

Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление. Пересчет учетной стоимости остатков готовой продукции в связи с переходом от одного вида учетной цены к другому, а также в случае изменения величины учетных цен не производится. Расходы на упаковку готовой продукции, не формирующие ее производственную себестоимость (понесенные после выпуска готовой продукции, сдачи на склад и т.д.), не распределяются между отгруженной (проданной) готовой продукцией и остатком готовой продукции на конец каждого месяца, а относятся на расходы на продажу в полной сумме

При отпуске готовой продукции ее оценка производится организацией по средней себестоимости.

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Компания отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах. Для учета расчетов по отложенному налогу на прибыль используется балансовый метод оценки отложенных налоговых активов и обязательств.

На 31.12.2025 г. Обществом было начислено оценочное обязательство по выплате отпусков и компенсаций за неиспользованный отпуск, исходя из размера среднедневного заработка, учитываемого при расчете отпускных (компенсация за неиспользованный отпуск), и дней неиспользованного отпуска на конец отчетного периода по каждому сотруднику.

Выплаты основному управленческому персоналу за 2025 год составили

ЗП	19 764 т.р.
взносы	5 927 т.р.
НДФЛ	2 608 т.р.

1. Информация о связанных сторонах

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО УПТК-65. Бенефициарным владельцем является Малышев Александр Витальевич.

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными
-------	---------------------------------------	--	--	----------------------------	----------------------------------

	связанной стороны	организации	признается связанным		сторонами
1	ООО Северная Аврора	СПб, Рябовское ш. 120	Общий учредитель Малышев А.В.	10.06.2010	Покупка, продажа, поручительство
2	ООО Транскомплект-М	СПб, Рябовское ш. д. 120 оф 301	Общий учредитель Малышев А.В.	26.01.2016	нет
3	ООО УПТК64	СПб, Рябовское ш. д. 120 оф 301	Общий учредитель Малышев А.В.	23.05.2018	Нет
4	ООО ИК Северная Аврора	СПб, Рябовское ш. 120	Общий учредитель Малышев А.В.	23.05.2018	Нет
5	ООО ПК Северная Аврора	СПб, Рябовское ш. 120 оф 314	Общий учредитель Малышев А.В.	31.05.2010	Продажа, покупка
6	ООО Менеджмент-М	СПб, Рябовское ш. д. 120 оф 301	Общий учредитель Малышев А.В.	07.04.2016	Покупка, продажа
7	ООО СМЦ Ржевка	СПб, Рябовское ш. д. 120 оф 301	Общий учредитель Малышев А.В.	10.05.2016	Покупка, продажа, поручительство
8	ООО ЭС Северная Аврора	Пермский край, г. Пермь, ул. Пролетарская, д. 31 к А	Общий учредитель Малышев А.В.	29.08.2022	Нет
9	ООО Итабирит	Ленинградская обл, Всеволожский р-н, г. Всеволожск, ул. Пушкинская, 107	Общий учредитель Малышев А.В.	09.06.2022	Покупка, продажа

Полную информацию о сделках Организации со связанными сторонами за проверяемый период.

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Действующие на 31.12.2025г. договоры	Вид операций	Объем совершенных операций	Объем операций, исполнение которых не завершено на 31.12.2025г.
1	ООО Северная Аврора	59/10-ЛА от 29.11.2010, УПТК-310-108/24 от 01.08.2024, УПТК-310-100/24 от 09.07.2024, УПТК-310-38/24 от 05.03.2024, УПТК-304-30/24 от 01.11.2024, СА-309-02/24 от 01.01.2024, СА-309-01/24 от	продажа	322 949 т.р	327 383 т.р.

		01.01.2024, УПТК-304-13/24 от 01.06.2024, УПТК-304-15/25 от 01.07.2025, УПТК-304-51/22 от 11.05.2022, УПТК-304-26/25 от 01.09.2025, УПТК-304-15/25 от 01.07.2025, УПТК-304-28/25 от 31.08.2025			
2	ООО Северная Аврора	29/12 от 20.03.2012, 313-01/23 от 01.01.2024, 12/05-ЛА от 29.11.2010	покупка	135 122 т.р.	29 599 т.р.
3	ООО ПК Северная Аврора	304-18/25 от 01.07.2025	продажа	97 т.р.	316 т.р.
4	ООО Менеджмент-М	304-48/22 от 11.02.2022, УПТК-304-35/25 от 01.12.2025, УПТК-304-16/25 от 31.07.2025, УПТК-304-17/25 от 01.07.2025, ММ-309-1/23 от 12.09.2023	продажа	43 805 т.р.	2 163т.р.
5	ООО Менеджмент-М	ММ-21 от 01.11.2019, УПТК-309-1/23 от 14.06.2023	покупка	49 729 т.р.	48 842 т.р.
6	ООО Северная Аврора	00.19-2/02/260-2/25 от 12.11.2025	поручительство	300 000 т.р.	300 000 т.р.
7	ООО СМЦ Ржевка	СМЦ12/01 от 03.04.2012,	покупка	963 т.р.	1 587 т.р.
8	ООО СМЦ Ржевка	304-19/25 от 01.07.2025, 01/06 от 01.06.2023	продажа	139 т.р.	-
9	ООО Итабирит	ИТ-309-1/22 от 28.06.2022	покупка	33 160 т.р.	14 975 т.р.
10	ООО Итабирит	УПТК-304-52/22 от 09.06.2022, УПТК-309-7/23 от 27.12.2023	продажа	11 984 т.р.	2 952 т.р.

2. Информация о судах

ООО «УПТК-65» принимало участие в 2025-2026 гг. в следующих судебных разбирательствах в качестве Истца или Ответчика:

Номер дела	Истец/Ответчик	Суть претензий	Сумма (рублей) и итог
A72-16409/2023	Банкротство АО «КТЦ «Металлоконструкция»		15.05.2025 принято заявление о включении ООО «УПТК-65» в реестр

<p>Арбитражный суд Ульяновской области.</p>			<p>кредиторов АО «КТЦ «Металлоконструкция».</p> <p>22.05.2024 вынесено определение требование о включении в реестр подлежит рассмотрению Арбитражным судом Ульяновской области после введения процедуры следующей за процедурой наблюдения.</p> <p>10.12.2024 Вынесено определение о назначении судебного заседания для рассмотрения заявления о включении ООО УПТК-65 в реестр требований кредиторов на 20.01.2025 г. 20.01.2025 г. Вынесено определение о включении требований ООО «УПТК-65» в реестр</p>
<p>A43-13977/2024 от 07.05.2024 Арбитражный суд Нижегородской области</p>	<p>ООО «Азия Стил Трейдинг»/ООО «ЗАЛП», ООО «УПТК-65»</p>	<p>Неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств по договору поставки</p>	<p>2 357 775,63 – убытки 34 789,00 – госпошлина</p> <p>08.05.2024 вынесено определение о принятии иска и назначении судебного заседания на 15.07.2024.</p> <p>15.07.2024 судебное заседание назначено на 30.09.2024.</p> <p>30.09.2024 заседание отложено на 27.11.2024. 27.11.2024 заседание отложено на 27.01.2024. 03.02.2025 вынесено определение о приостановлении производства по делу до окончания проведения судебной экспертизы.</p>
<p>A56-81300/2024 от 15.08.2024 Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и</p>	<p>ООО «УПТК-65»/ ООО «ЭЦС СТРОЙ»</p>	<p>Задолженность по договору поставки</p>	<p>2 480 765,91 – долг 440 007,48 – пени 37 604,00 госпошлина</p>

<p>Ленинградской области</p>			<p>21.08.2024 – определение о принятии иска и назначении заседания на 24.10.2024 г.</p> <p>24.10.2024 – заседание отложено на 21.11.2024 г. 21.11.2024 – вынесено решение иск удовлетворить полностью.</p> <p>21.01.2025 ООО «ЭЦС СТРОЙ» подало апелляционную жалобу.</p> <p>05.02.2025 13 ААС вынес определение об оставлении апелляционной жалобы без движения до 05.03.2025.</p> <p>12.03.2025 вынесено определение возвратить апелляционную жалобу.</p> <p>21.03.2025 дело направлено в арбитражный суд первой инстанции.</p> <p>19.05.2025 получен исполнительный лист.</p> <p>13.11.2025 возбуждено ИП в Пушкинском ОССП.</p>
<p>A56-91226/2024 от 16.09.2024 Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области</p>	<p>ООО «УПТК-65»/ ООО «Железный век»</p>	<p>О взыскании задолженности</p>	<p>2 393 945,00 – долг 209 175,85 – пени 36 016,00 – госпошлина</p> <p>23.09.2024 – определение о принятии иска и назначении заседания на 16.01.2024. 16.01.2024 заседание отложено на 27.02.2025. 27.02.2025 заседание отложено на 10.03.2025. 10.03.2025 вынесено определение иск оставить без рассмотрения.</p>

<p>А56-113516/2024 от 13.11.2024 Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области</p>	<p>ООО «УПТК-65»/ ООО «Защитные конструкции»</p>	<p>О взыскании задолженности</p>	<p>1 199 354,82 – долг 185 474,90 – пени 185 474,90 – коммерческий кредит.</p> <p>24.12.2024 вынесено определение о принятии иска и назначении заседания на 20.02.2024 г.</p> <p>20.02.2025 вынесено решение удовлетворить исковые требования.</p> <p>09.04.2025 подана апелляционная жалоба.</p> <p>14.04.2025 дело направлено в 13 ААС.</p> <p>02.06.2025 вынесено определение о возвращении апелляционной жалобы.</p> <p>16.06.2025 дело направлено в суд первой инстанции.</p> <p>26.08.2025 подано ходатайство о выдачи исполнительного листа.</p> <p>13.10.2025 подан ИЛ для возбуждения ИП в Невский ОССП.</p> <p>22.12.2025 в ходе исполнительного производства взыскана вся сумма.</p>
<p>А56-37081/2025 от 25.04.2025 Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области</p>	<p>ООО «УПТК-65»/ ООО «СПЕЦ МАШ»</p>	<p>О взыскании задолженности</p>	<p>2 101 159,43 – долг 328 047,94 – пени 328 047,94 – коммерческий кредит. 107 718 – госпошлина</p> <p>07.05.2025 вынесено определение о принятии иска и назначении заседания на 23.06.2025 г.</p>

			<p>23.06.2025 г. Заседание отложено на 28.07.2025 г. 28.07.2025 заседание отложено на 12.09.2025</p> <p>21.08.2025 Ответчик погасил долг.</p> <p>25.08.2025 в суд направлено Заявление об отказе от иска.</p>
<p>A41-41291/2025 от 21.05.2025 Арбитражный суд Московской области</p>	<p>ООО «УПТК-65»/ ООО «КИБИТ»</p>	<p>О взыскании предварительной оплаты за товар.</p>	<p>95 736,00 – предварительная оплата за товар. 8 094,95 - % за пользование чужими денежными средствами. 10 192,00 – госпошлина.</p> <p>23.05.2025 вынесено определение о принятии иска к производству в порядке упрощенного производства.</p> <p>21.07.2025 вынесено решение удовлетворить иск. 01.09.2025 подано заявления о выдачи исполнительного листа. 11.12.2025 отправлен исполнительный лист в Мытищинский ОССП.</p>
<p>A56-66423/2025 от 21.07.2025 Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области</p>	<p>ООО «УПТК-65»/ ООО «Юмира»</p>	<p>О взыскании задолженности</p>	<p>926 020,83 – долг 243 491,43 – пени 243 491,43 – коммерческий кредит. 67 390 – госпошлина</p> <p>21.07.2025 вынесено определение о принятии иска к производству. Судебное заседание назначено на 16.09.2025.</p> <p>16.09.2025 заседание отложено на 30.09.2025 в 09:25</p>

			<p>12.09.2025 ответчик погасил долг.</p> <p>25.09.2025 подано заявление об отказе от иска.</p>
<p>A40-219559/2025 от 21.08.2025 Арбитражный суд города Москвы.</p>	<p>ООО «УПТК-65»/ ООО «КАЛИПСО»</p>	<p>О взыскании предварительной оплаты за товар.</p>	<p>80 000,00 – предварительная оплата за товар. 15 611,55 - % за пользование чужими денежными средствами. 10 000,00 – госпошлина.</p> <p>28.08.2025 вынесено определение о принятии иска к производству в порядке упрощенного производства.</p> <p>21.10.2025 вынесено решение иск удовлетворить полностью.</p> <p>11.12.2025 отправлен исполнительный лист в ССП.</p>
<p>A56-87057/2025 от 10.09.2025 Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области</p>	<p>ООО «УПТК-65»/ ООО «НЕОПРОФ»</p>	<p>О взыскании задолженности</p>	<p>2 796 593,00 – долг 965 261,27 – пени 137 856,00 – госпошлина</p> <p>16.09.2025 вынесено определение о принятии иска к производству. Судебное заседание назначено на 25.11.2025.</p> <p>25.11.2025 вынесено определение иск оставить без рассмотрения.</p>
<p>A56-93572/2025 от 30.09.2025 Арбитражный суд города Санкт-</p>	<p>ООО «УПТК-65»/ ООО «М-212»</p>	<p>О взыскании задолженности</p>	<p>2 107 584,95 – долг 727 155,79 – пени 727 155,79 – пени 131 857,00 – госпошлина</p>

Петербурга и Ленинградской области			01.12.2025 вынесено решение удовлетворить иск полностью. 05.02.2026 отправлен исполнительный лист в Пушкинский ОССП.
A56-133508/2025 от 26.12.2025 Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области	ООО «УПТК-65»/ ООО «ГЕСЕР»	О взыскании задолженности	1 975 880,00 – долг 62 832,98 – пени 86 161,00 – госпошлина 26.12.2025 вынесено определение о принятии иска к производству. Судебное заседание назначено на 03.03.2026. 03.03.2026 объявлен перерыв заседания до 17.03.2026. 16.03.2026 вынесено решение удовлетворить иск.

11. Отчетность

Активы баланса:

11.1 В составе материальных внеоборотных активов учтено:

Государственная пошлина за регистрацию слогана в размере 18 (тыс.руб.)

Собственные основные средства в размере 620 121(тыс.руб.)

Арендованные основные средства и право пользования активом 51 027 (тыс.руб.)

Доходные вложения в материальные ценности 108 (тыс.руб.)

Вложения во внеоборотные активы, включая капитальные ремонты 211 043 (тыс.руб.)

Авансы, выданные для приобретения основных средств 2 902 (тыс.руб). В том числе на

- подъемное оборудование

Расшифровка основных средств приведена в Пояснениях 4 (основные средства)

11.2 Отложенные налоговые активы 31 474 (тыс.руб.), состоящие из:

Дебиторская задолженность	6 437,50
---------------------------	----------

Кредиторская задолженность	144 449,38
Основные средства	7 509 563,25
Оценочные обязательства и резервы	3 253 797,24
Расходы будущих периодов	16 443,24
Товары	72 255,29
Арендные обязательства	20 470 800,86

11.3 В составе оборотных активов учтено:

Дебиторская задолженность: 293 025 (тыс.руб.). В том числе

Задолженность покупателей 226 182 (тыс.руб.). По задолженности создан резерв по сомнительным долгам в сумме 5 402 (тыс.руб.)

Авансы поставщикам кроме авансов на приобретение внеоборотных активов 15 109 (тыс.руб.). По задолженности создан резерв по сомнительным долгам в сумме 26 773 (тыс.руб.)

Расчеты с факторинговыми компаниями 31 234 (тыс.руб.)

Расшифровка задолженности приведена в Пояснениях 7 (дебиторская задолженность)

Запасы: 1 303 459 (тыс.руб.) В том числе

Сырье и материалы 1 098 196 (тыс.руб.)

Готовая продукция 186 166 (тыс.руб.)

Товары 19 097 (тыс.руб.)

Увеличение по данной статье по сравнению с остатками на начало года связано с открытием нового направления деятельности предприятия – переработке нержавеющей стали и создания складских запасов для нивелирования скачков цен.

Расшифровка данной статьи приведена в Пояснениях 6 (запасы)

НДС: 4 252 (тыс.руб.). В том числе входящий НДС по

- приобретенным МПЗ 3 383 (тыс.руб.)

- приобретенным работам/услугам 846 (тыс.руб.)

- по корректировкам реализаций по соглашению сторон – 23 (тыс.руб.)

Денежные средства 3 117 (тыс.руб.)

В статье «Прочие оборотные активы» отражен остаток страховых премий, списывающийся ежемесячно равными долями в течении срока действия страхового полиса

Пассивы баланса:

11.4 В составе капитала и резервы учтено:

Уставный капитал 24 976 (тыс.руб.)

Переоценка основных средств 106 480 (тыс.руб)

Нераспределенная прибыль/непокрытый убыток 327 384 (тыс.руб.)

11.5 В составе долгосрочных обязательств учтено:

Долгосрочные кредиты банка ВТБ – 216 671 (тыс.руб.)

Долгосрочный кредит Сбербанка 300 000 (тыс.руб.)

Долгосрочный займ ФРП – 142 300 (тыс. руб.)

Выпущенные облигации 200 000 (тыс. руб.)

Отложенное налоговое обязательство – 35 289 (тыс. руб.), состоящих из:

Внеоборотные активы	2 241 602,37
Готовая продукция	1 615 320,85
Доходные вложения в материальные ценности	1 315,80
Доходы будущих периодов	38 461,95
Кредиторская задолженность	6 439,63
Материалы	8 894,28
Основные средства	29 317 764,97
Товары	96 914,46
Прочие расходы	412 524,99
Арендные обязательства	262 120,55

Отложенные налоговые активы и обязательства отражены развернуто.

11.6 В составе краткосрочных обязательств учтено:

Задолженность по арендным обязательствам – 47 310 (тыс. руб.)

В прошлых периодах данная задолженность отражена по строке 1450 баланса «прочие долгосрочные обязательства»

Проценты по долгосрочным кредитам – 2 542 (тыс.руб.)

Проценты по долгосрочным займам – (-1) (тыс. руб.)

Кредиторская задолженность – 1 112 134 (тыс. руб.), в том числе

Задолженность поставщикам 635 335 (тыс.руб)

Авансы покупателей 355 770 (тыс.руб)

Обеспечительный платеж по договорам аренды 10 282 (тыс.руб.)

Задолженность перед факторинговой организацией по договору поставки сырья 98 230 (тыс.руб.)

Расшифровка задолженности приведена в Пояснениях 8 (обязательства)

Оценочные обязательства в части резервов по отпускам – 13 015 (тыс. руб.)

12 Отчет о финансовых результатах:

12.1 Выручка за 2025 года составила 4 435 142 (тыс. руб.). В том числе

- Готовая продукция – 3 526 088 (тыс. руб.)

- Товары – 689 433 (тыс. руб.)

- Услуги – 219 621 (тыс. руб.)

Изменения (уменьшение) по отношению к 2024 году составили – 4,18%

12.2 В составе расходов по обычной деятельности учтено:

Себестоимость продаж – 3 819 932 (тыс. руб.). Изменения (уменьшение) по отношению к 2024 году составили 6,07%

В том числе

- Готовая продукция – 3 219 466 (тыс. руб.)

- Товары – 579 282 (тыс. руб.)

- Услуги – 21 184 (тыс.руб.)

Коммерческие расходы – 160 992 (тыс. руб.). Изменения (уменьшение) по отношению к 2024 году составили 39,29%

Управленческие расходы – 210 381 (тыс. руб.). Изменения (увеличение) по отношению к 2024 году составили 14,75%

Расшифровка расходов приведена в Пояснениях 10

12.3 В составе прочих доходов и расходов учтено:

Проценты к получению – 11 841 (тыс. руб.)

Прочие операционные доходы – 32 835 (тыс.руб.), в т.ч.

курсовые разницы – 680 (тыс.руб.)

Реализация прочего имущества – 9 986 (тыс.руб.)

Прочие расходы – 67 934 (тыс. руб.), в т.ч.

Проценты к уплате – 137 871 (тыс.руб.)

В составе прочих расходов учтено:

Расходы на услуги банков в сумме – 7 492 (тыс.руб.)

Расходы на услуги факторинговых организаций – 15 316 (тыс. руб.)

Расходы на выпуск облигаций – 7 594 (тыс.руб.)

Отчисления в оценочные резервы – 32 205 (тыс.руб.)

Списание на затраты выделенного НДС – 1 408 (тыс.руб.)

Прочие доходы и расходы в отчетности отражены свернуто, кроме процентов.

12.4 Налог на прибыль составляет – (18 881) (тыс. руб.)

Отложенный налог на прибыль рассчитан балансовым методом. И составляет (515) (тыс. руб.)

- изменение отложенных налоговых обязательств: (780) (тыс.руб.)

- изменение отложенных налоговых активов: 265 (тыс.руб.)

Текущий налог на прибыль – (18 366) (тыс. руб.)

Финансовый результат от основных видов деятельности за 2025 году составил 63 827 (тыс. руб.)

Изменение остаточной (ликвидационной) стоимости основных средств – 2 393 (тыс.руб.)

Совокупный финансовый результат за 2025 год составил 66 191 (тыс.руб.)

13. При формировании ОДДС были использованы следующие подходы

Денежные потоки отражены в ОДДС развернуто.

Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам не учтены и отражены как прочие поступления.

Перечислено на депозит за 2025 г было 3 857 090 (тыс.руб.)

Возвращено с депозита за 2025г было 4 055 290 (тыс.руб.). Остаток на депозитном счете на конец года отсутствует.

За 2025 год перечислено связанным сторонам было 1 370 553 (тыс.руб.), получено от связанных сторон 1 552 765 (тыс.руб.)

1. В составе денежных потоков от текущих операций учтено:

- Поступления от покупателей за товары/работы в сумме 5 784 877 (тыс.руб.)

- Поступление арендных платежей в сумме 70 828 (тыс.руб.)

- Возврат от поставщиков в сумме 52 331 (тыс.руб.)

- Возврат депозита – 198 200 (тыс.руб.)

- Оплата поставщикам за поставленные товары/работы/услуги в сумме 5 620 332 (тыс.руб.)

- Выплата заработной платы в сумме 179 060 (тыс.руб.)

- Выплата процентов по кредитам и займам в сумме 133 838 (тыс.руб.)

- Налог на прибыль в сумме 26 099 (тыс.руб.)

- Возврат оплаты клиенту в сумме 143 221 (тыс.руб.)

- Выгоды и потери от валютнообменных операций в сумме -1 081 (тыс.руб.)

- Расходы на услуги банков – 13 090 (тыс.руб.)

- Прочие налоги с сборы в сумме 153 650 (тыс.руб.)

2. В составе денежных потоков от инвестиционных операций учтено:
 - Оплаты, связанные с приобретением и модернизацией основных средств в сумме 105 749 (тыс.руб.)
3. В составе денежных потоков от финансовых операций учтено:
 - Получение кредитов и займов в сумме 1 106 202 (тыс.руб.)
 - Поступление процентов от выданных займов 8 413 (тыс.руб.)
 - Погашение кредитов и займов в сумме 777 646 (тыс.руб.)
 - Право пользования активом 67 976 (тыс.руб.)

Анализ финансово-хозяйственной деятельности ООО «УПТК-65»

Право пользования активом на 31.12.2025г. составляет 51 127 (тыс. руб.). В него входит право на арендуемые помещения и земельный участок по адресу СПб, Рябовское ш., д. 120.

Всего на 31.12.2025г. в ООО «УПТК-65» 6 (шесть) действующих договоров лизинга, остаток задолженности по которым составляет 16 210 (тыс. руб.)

На 31.12.2025г. ООО «УПТК» выдало обязательств, учтенных за балансом, на сумму 446 149 (тыс. руб.)

Это поручительство за ООО Северная Аврора перед АБ Россия на 300 000 тыс.руб,
Залог оборудования у Фонда развития промышленности на сумму 146 149 тыс.руб.

Просроченная задолженность по кредитам, по налогам и заработной плате на 31.12.2025 года отсутствуют.

За исключением данных, указанных в бухгалтерской отчетности, не существует никаких существенных событий, произошедших в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, которые бы оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Организации за 2025 года

Генеральный директор ООО «УПТК-65» _____ / А.В. Малышев/

12.03.2026г