# ПОЯСНЕНИЯ

## К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ, ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ И ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ООО «УХП-АМДОР» ЗА 2025 ГОД

## 1. Краткая характеристика деятельности организации ООО «УХП-АМДОР»

| № п/п | Показатель | Содержание |
|---|---|---|
| 1 | Полное фирменное наименование юр.лица | Общество с ограниченной ответственностью «УРАЛХИМПЛАСТ-АМДОР» |
| 2 | Сокращенное наименование юр.лица | ООО «УХП-АМДОР» |
| 3 | Дата регистрации<br>ОГРН<br>ИНН | 25.10.2005<br>1056601270868<br>6623024667 |
| 4 | Устав (в новой редакции) | Зарегистрирован 12.08.2021г.<br>ГРН 2216600908490 |
| 5 | Юридический адрес | 622051, Свердловская область, г. Нижний Тагил, Северное шоссе, 21 |
| 6 | Адрес местонахождения | 622051, Свердловская область, г. Нижний Тагил, Северное шоссе, 21 |
| 7 | Среднесписочная численность (чел.) | 96 |

### 1.1 Руководство и Участники Общества

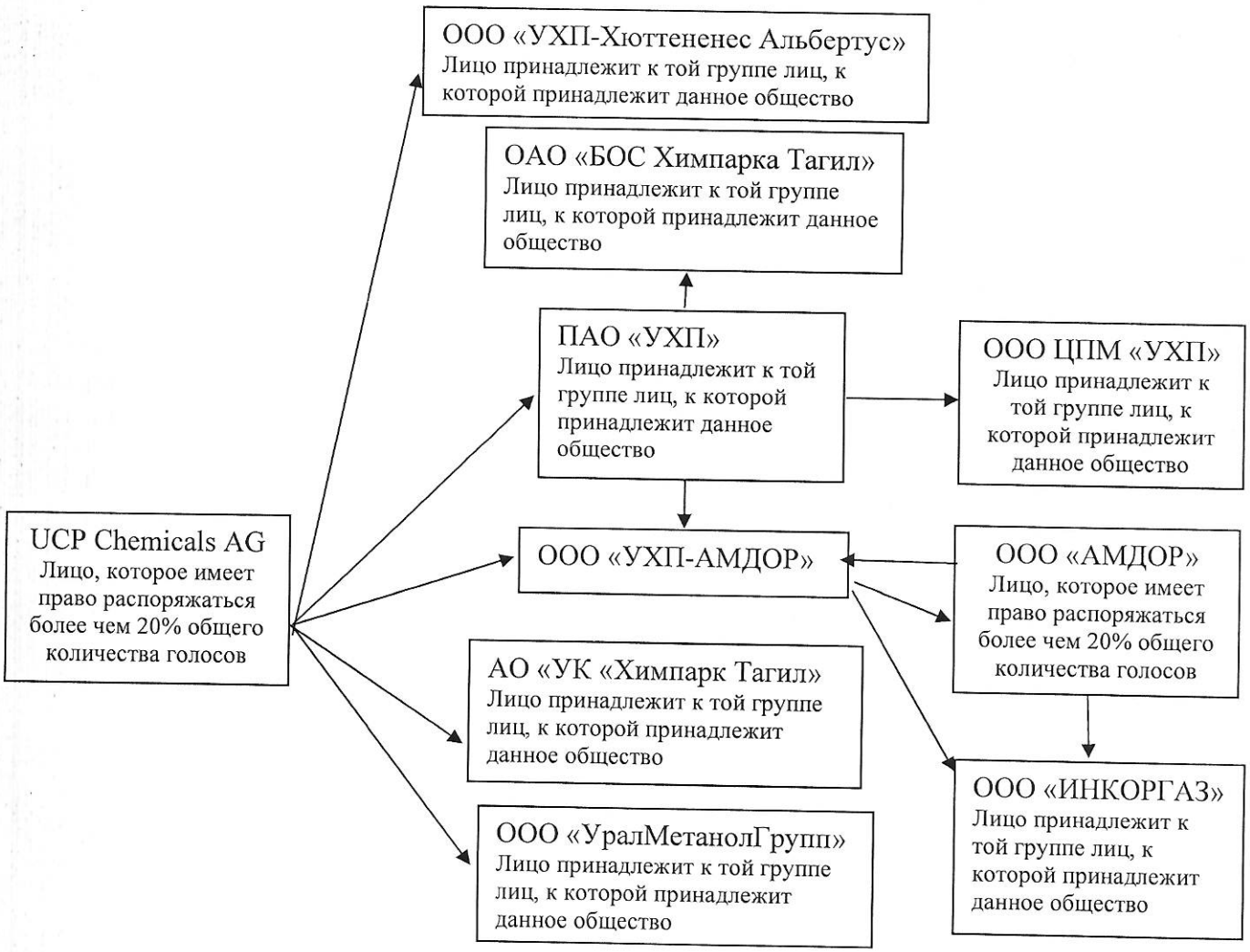
| № п/п | Наименование | Местонахождение | Основание |
|---|---|---|---|
| 1 | Бедрик Михаил Георгиевич (трудовой договор БН от 12.01.2026г., протокол № 53 от 11.12.2025 Внеочередного общего собрания участников Общества) | Свердловская обл., г. Нижний Тагил | Лицо осуществляет полномочия генерального директора |
| 2 | Баранова Лариса Васильевна (трудовой договор № 13 от 01.09.2009г.) | Свердловская обл., г. Нижний Тагил | Лицо осуществляет полномочия главного бухгалтера |
| 3 | АО «УЦП Кемикалс АГ»<br>(UCP Chemicals AG)<br>ИНН 09-474/4950<br>FN 136896v | Штубенринг 18/5. 1010 г. Вена, Австрия<br>Почтовый адрес:123022. г.Москва, Красная Пресня, 31 | Данное лицо имеет право распоряжаться 50% уставного капитала |
| 4 | ООО «АМДОР»<br>ИНН 7811749932<br>ОГРН 1207800099660 | 192007, г.Санкт-Петербург, ул. Дудко, д.3, лит. Ц, пом. 9-Н, оф.1 | Данное лицо имеет право распоряжаться 50% уставного капитала |

**Юридические лица, являющиеся собственниками организации**

| Наименование учредителя | Участники | Конечные бенефициары |
|---|---|---|
| ООО «АМДОР»<br>ИНН 7811749932<br>ОГРН 1207800099660<br>Доля владения – 50% | Болдырев Вадим Анатольевич – 45%<br>Болдырев Александр Вадимович – 55% | Болдырев Вадим Анатольевич – 22,5%<br>Гражданство – РФ<br>Болдырев Александр Вадимович – 27,5%<br>Гражданство – РФ |
| АО «УЦП Кемикалс АГ»<br>(UCP Chemicals AG)<br>ИНН 09-474/4950<br>FN 136896 v<br>Доля владения – 50% | Aleger Fulis Beteiligungs AG – 43,6%<br>Ландштрассе 60, 9490 Вадуц, Лихтенштейн | Гердт Александр Эммануилович – 21,8%<br>Гражданство - РФ |
| | TB Fulis Management GmbH – 41,1%<br>Ландштрассе 60, 9490 Вадуц, Лихтенштейн | Томас Богданович – 20,6%<br>Гражданство - Австрия |
| | Q-CAP HOLDINGS LTD – 7,5%<br>Халим Бей 7, 3045 Лимассол, Кипр | Q CAPITAL AG – 3,8%<br>Ротусштрассе 21, CH-6331 Хюненберг, Швейцария |

## 1.2 Информация по связанным сторонам

В соответствии с п.16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» в случаях, когда раскрытие информации в объеме, предусмотренном Положением, приведет или может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации организации и (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон, организация может раскрывать информацию в ограниченном объеме, не раскрывая те сведения, которые обусловливают указанные потери и (или) урон.



**Оборот по связанным сторонам**

| Наименование стороны | Поставщики (тыс.руб.) | Заказчики (тыс.руб.) |
|---|---|---|
| Контролирующие общество | 72 484 | 65 368 |
| Не контролирующие общество | 149 754 | 145 249 |

## 1.3 ЛОКУ

Совет директоров (ЛОКУ) (избран 25.04.2025 протоколом № 52 Годового общего собрания участников Общества)

1. Гердт Максим Александрович
2. Волкоморов Андрей Юрьевич
3. Гердт Игорь Александрович
4. Болдырев Анатолий Васильевич
5. Болдырев Александр Вадимович
6. Черемисинов Сергей Дмитриевич

Лицом, взаимодействующим с ЛОКУ, является генеральный директор ООО «УХП-АМДОР» Бедрик Михаил Георгиевич (тел. 8(3435)34-64-14, эл. почта bedrik@ucp.ru).

## 1.4 Размер вознаграждения

Размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу в 2025 году, в совокупности, составляет 12 876 379,49 рублей. Указанные суммы включают НДФЛ, страховые взносы.

## 1.5 Основные технико-экономические показатели работы ООО «УХП-АМДОР» за 2025 год

| № п/п | Основные показатели | Ед. изм. | 2025 | 2024 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Уставный капитал Общества | Тыс.руб. | 16 000 | 16 000 |
| 2 | Объем отгруженной продукции, работ и услуг | Тыс.руб. | 1 325 714 | 1 495 486 |
| | в т.ч. от основной деятельности | Тыс.руб. | 1 284 075 | 1 437 885 |
| 3 | Себестоимость отгруженной продукции, работ и услуг | Тыс.руб. | 956 590 | 1 119 508 |
| | в т.ч. от основной деятельности | Тыс.руб. | 923 813 | 1 071 792 |
| 4 | Прибыль до налогообложения | Тыс.руб. | 16 535 | 26 323 |
| 5 | Средства на оплату труда | Тыс.руб. | 140 506 | 101 234 |
| 6 | Численность работающих | Чел. | 96 | 80 |
| 7 | Среднемесячная заработная плата | Руб. | 121 479 | 104 858 |

Выручка организации уменьшилась на 169 772 тыс.руб. или на 11,35%. Себестоимость продукции уменьшилась на 162 918 тыс.руб. или на 14,55%. Прибыль до налогообложения уменьшилась на 9 788 тыс.руб. Среднемесячная заработная плата выросла на 16 621руб. или на 15,85%.

## 2. Основные виды экономической деятельности ООО «УХП-АМДОР»

Основной вид деятельности в 2025 году, как и в предыдущие годы, является: производство адгезионных добавок к битумам, производство эмульгаторов катионных битумных эмульсий и ингибиторов коррозии (ОКВЭД 20.59.4).

За 2025 год выпущено товарной продукции на сумму 687 858 тыс. руб. в количестве 7 045,933 тонн, что на 154 056 тыс. руб. меньше и на 326,404 тонн больше, по сравнению с выпуском 2024 года.

За 2025 год реализовано готовой продукции, товаров, работ и услуг на сумму 1 325 714 тыс. руб.

Официальными дилерами ООО «УХП-АМДОР» являются предприятия: ТОО «СтройТоргАлматы» Р. Казахстан, г. Астана; ООО «СТРОЙТЕХНОЛОГИИ» г. Ростов-на-Дону.

## 3. Оценка структуры баланса

### 3.1 Коэффициент текущей ликвидности (покрытия долгов)

(показывает степень, в которой оборотные активы покрывают оборотные пассивы)

**$К_1$ = стр. 1200 : (стр.1500-стр.1530-стр.1540)**

$К_{1\ 31.12.2024}$ = 631799 / (338741-0-3515) = 1,88

$К_{1\ 31.12.2025}$ = 514867 / (167240-0-3442) = 3,14

### 3.2 Коэффициент обеспеченности собственными средствами

(показывает какая часть запасов и затрат финансируется за счет собственных средств)

**$К_2$ = (стр.1300 – стр.1100) : стр.1200**

$К_{2\ 31.12.2024}$ = (419485 – 434219) / 631799 = -0,02

$К_{2\ 31.12.2025}$ = (430902 –390120) / 514867 = 0,08

### 3.3 Коэффициент восстановления платежеспособности

(на период 6 месяцев)

**$К_в = (К_{131.12.2025} + 6 : 12 * (К_{1\ 31.12.2025} – К_{1\ 31.12.2024})) : 2$**

$К_{в\ 2024}$ = (3,14 + 6/12 * (3,14 – 1,88)) / 2 = 1,89

### 3.4 Коэффициент абсолютной ликвидности

(показывает какая часть запасов и затрат финансируется за счет собственных средств)

**$К_4$ = (стр.1240 + стр.1250) : стр.1500**

$К_{4\ 31.12.2024}$ = (0+26275) / 338741 = 0,08

$К_{4\ 31.12.2025}$ = (0+19941) / 167240 = 0,12

### 3.5 Коэффициент срочной ликвидности

**$К_5$ = (стр.1230+стр.1240+стр.1250) : стр.1500**

$К_{5\ 31.12.2024}$ = (365273+0+26275) / 338741 = 1,16

$К_{5\ 31.12.2025}$ = (290598+0+19941) / 167240 = 1,86

**Сравнительная таблица показателей**

**оценки структуры баланса**

**ООО «УХП-АМДОР»**

**за 2025 год**

| № п/п | Наименование показателей | на 31.12.2024 года | на 31.12.2025 года | изменение | норматив |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Коэффициент текущей ликвидности | 1,88 | 3,14 | 1,26 | не менее 2 |
| 2 | Коэффициент обеспеченности собственными средствами | -0,02 | 0,08 | 0,1 | не менее 0,1 |
| 3 | Коэффициент восстановления платежеспособности (период 6 месяцев) | 0,97 | 1,89 | 0,92 | не менее 1,0 |
| 4 | Коэффициент абсолютной ликвидности | 0,08 | 0,12 | 0,04 | > 0,2-0,7 |
| 5 | Коэффициент срочной ликвидности | 1,16 | 1,86 | 0,7 | 0,8 – 1,0 |

## 4. Учетная политика

4.1 Отчетность предприятия ведется на основании действующих нормативных документов: Федерального Закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (утв. Приказом Минфина РФ от 04.10.2023 № 157н), Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» (утв. Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 106н), Плана счетов бухгалтерского учета финансово – хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению (утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94 н), а также Налоговым Кодексом РФ и иными нормативными актами законодательства РФ.

4.2 Согласно п.11 Учетной политики при признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Ликвидационная стоимость объекта основных средств равна нулю, так как ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Переоценка основных средств не производится. Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока полезного использования.

Сроки полезного использования объектов основных средств определяются по: производственным объектам, объектам, работающим в условиях агрессивной среды и других ненормальных условиях, объектам, бывшим в употреблении иными собственниками.

4.3 Согласно п.11.13 Учетной политики проверка на обесценение основных средств проводится в соответствии с методикой, разработанной организацией самостоятельно на дату формирования годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности 31 декабря текущего года.

Установить, что уровень существенности, для проведения теста на обесценения основных средств, составляет 5% от строки 1150 Бухгалтерского баланса за предшествующий финансовый год.

Согласно расчету теста на обесценение, **резерв под снижение стоимости ОС в 2025 году не формируется** (Как ЕГДС, который может быть обесценен определены ОС, первоначальная стоимость которых ниже порогового значения 100 000,00 руб. Данные ОС принимают участие в производственном процессе являясь комплектом дооборудования емкостей, а также прочие активы не участвующие в деятельности по производству готовой продукции. Сумма по данным ОС составляет – 1 198 495,74 руб., что не превышает уровень существенности.).

4.4 Согласно п.12 Учетной политики учет материальных ценностей производится по фактической себестоимости, включая все затраты на приобретение и приведение в состояние и местоположение, необходимые для потребления или использования.

Материальные ценности, предназначенные для создания, улучшения, восстановления внеоборотных активов, учитываются обособленно на отдельном субсчете счета 10 «Материалы».

4.5 Согласно п.12.5 Учетной политики проверка на обесценение запасов проводится в соответствии с методикой, разработанной организацией самостоятельно на дату проведения инвентаризации имущества и финансовых обязательств.

Уровень существенности, для проведения теста на обесценения запасов, составляет 5% от строки 1210 Бухгалтерского баланса за предшествующий финансовый год, в случае признания обесценения существенным формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

Согласно расчету теста на обесценение, **резерв под снижение стоимости запасов не формируется** (Проверка запасов без движения на признаки обесценения проведена за период с 01.05.2024 по 31.10.2025 с охватом 540 дней до даты проведения инвентаризации имущества. Сумма Запасов составила 3 822 934,03, что не превышает уровень существенности).

4.6 Согласно п.12.12 Учетной политики определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется исходя из среднемесячной фактической себестоимости.

4.7 На основании норматива образования безвозвратных отходов при транспортировке сырья – сырое таловое масло (ЛТМ) расходы списываются на счет 91 «Прочие расходы».

4.8 В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом России, а также формы, разработанные компанией. В унифицированных формах заполняются реквизиты, обязательные по Федеральному закону № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете». Иные реквизиты могут заполняться по необходимости. Перечень типовых форм утвержден приказом генерального директора № 91 от 28.12.2012г. (Приложение № 1), приказом генерального директора № 103 от 25.09.2019г. (Приложение № 1).

4.9 Первичные документы, применяемые для оформления хозяйственных операций, по которым не предусмотрены типовые формы первичных учетных документов, утверждены приказом генерального директора № 91 от 28.12.2012г. (Приложение № 2 к Учетной политике для целей бухгалтерского учета), приказом генерального директора № 103 от 25.09.2019г. (Приложение № 2 к Учетной политике для целей бухгалтерского учета).

4.10 Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием займов, кредитов и иных заемных средств, отражаются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым они относятся, без предварительного их учета как расходов будущих периодов.

4.11 Первичные учетные документы, поступающие от контрагентов, принимаются в той форме, которая утверждена у контрагента, с заполненными обязательными реквизитами в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

4.12 Финансовая аренда (Аренда помещений). Предметом договоров аренды помещений является аренда офисных помещений. Срок аренды – на неопределенный срок. По данному виду аренды организация признает предмет аренды в качестве права пользования активом и признает обязательство по аренде. Оценка – приведенная стоимость. Затраты по операционной аренде списываются в расходы в том периоде, в котором они образованы в виде амортизации, начисленные % отражаются на счете 91.

4.13 Просроченной кредиторской задолженности нет.

4.14 Резерв по сомнительным долгам не формируется, так как сумма несущественная.

4.15 В соответствии с ПБУ8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» и в соответствии с Учетной политикой создано оценочное обязательство – резерв предстоящих расходов по выплатам персоналу, в сумме 3 442 тыс.руб.

## 5. Прочие пояснения

5.1 По строке «Прочие внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса отражены прочие активы, по которым не планируется отчуждение (погашение) в течении 12 месяцев после отчетной даты.

5.2 С 01.01.2022 вступили в силу ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». В связи с применением данных стандартов бухгалтерского учета, обществом внесены соответствующие изменения в учетную политику на 2022 год. В результате перехода на указанные ФСБУ существенных изменений в бухгалтерском учете нет.

5.3 С 01.01.2023 организация применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». В связи с применением данного стандарта бухгалтерского учета, обществом внесены соответствующие изменения в учетную политику на 2023 год. В результате перехода на указанный ФСБУ существенных изменений в бухгалтерском учете нет.

5.4 На активы Общества обременений нет.

5.5 События после отчетной даты.

У Общества есть события после отчетной даты, по которым российские правила составления бухгалтерской отчетности требуют корректировки или раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2025 год. Обществом, в рамках обычной хозяйственной деятельности, заключен кредитный договор № 7М-160CSOR-HY2 от 06.02.2026г. Кредитор: ПАО Сбербанк. Сумма лимита – 450 000 000,00 (Четыреста пятьдесят миллионов) рублей.

5.6 Инвентаризация. По результатам инвентаризации, проводимой к годовому отчету излишек и недостач не выявлено.

5.7 Проценты к уплате в ОФР:

| **Финансовая организация** | **Сумма (тыс. руб.) 2025 год** | **Сумма (тыс. руб.) 2024 год** |
|---|---|---|
| Финансовые организации | 71 627 | 99 786 |
| ППА | 1 526 | 317 |
| **Итого** | **73 153** | **100 103** |

5.8 Прочие доходы в ОФР за 2025 год, всего **15 919 тыс.руб.**, в том числе:

- Положительные курсовые разницы – 3 553 тыс. рублей;
- Прочее – 4 224 тыс. рублей.

Прочие доходы в ОФР за 2024 год, всего **8 555 тыс.руб.**, в том числе:

- Положительные курсовые разницы – 1 584 тыс. рублей;
- Прочее – 6 375 тыс. рублей.

5.9 Прочие расходы в ОФР за 2025 год, всего **28 681** тыс.руб., в том числе:

- Отрицательные курсовые разницы – 1 755 тыс. рублей;
- Прочее – 1 098 тыс. рублей.

Прочие расходы в ОФР за 2024 год, всего **30 511** тыс.руб., в том числе:

- Отрицательные курсовые разницы – 2 334 тыс. рублей;
- Прочее – 194 тыс. рублей.

5.10 Коммерческие расходы в ОФР за 2025 год, всего **132 235** тыс.руб., в том числе:

- Доставка ТМЦ – 48 258 тыс. рублей;
- Материалы (тара) – 61 713 тыс. рублей;

Коммерческие расходы в ОФР за 2024 год, всего **137 041** тыс.руб., в том числе:

- Доставка ТМЦ – 63 226 тыс. рублей;
- Материалы (тара) – 50 065 тыс. рублей;

5.11 Управленческие расходы в ОФР за 2025 год, всего **137 411** тыс.руб., в том числе:

- Заработная плата, страховые взносы управленческого персонала – 107 995 тыс. рублей;
- Командировочные расходы –8 191 тыс. рублей.

Управленческие расходы в ОФР за 2024 год, всего **91 834**тыс.руб., в том числе:

- Заработная плата, страховые взносы управленческого персонала – 66 216 тыс. рублей;
- Командировочные расходы – 6 038 тыс. рублей.

5.12 **Пояснения к Отчету о движении денежных средств.**

Прочие поступления в ОДДС за 2025 год, всего **112 636** тыс.руб., в том числе:

- Положительный результат свернутого НДС – 101 096 тыс.руб.

Прочие поступления в ОДДС за 2024 год, всего **97 532** тыс.руб., в том числе:

- Положительный результат свернутого НДС – 86 784 тыс.руб.

Прочие платежи в ОДДС за 2025 год, всего **170 834** тыс.руб., в том числе:

- Налоги, взносы – 134 896 тыс.руб.

Прочие платежи в ОДДС за 2024 год, всего **277 568** тыс.руб., в том числе:

- Налоги, взносы – 106 716 тыс.руб.

5.13 Судебные разбирательства

- У Общества отсутствуют судебные иски, в которых оно выступает в качестве Ответчика.
- У Общества есть судебные иски, в которых Общество выступает в качестве Истца.

| **Дело** | **Сумма долга (тыс.руб.)** | **Сумма санкций (тыс.руб.)** |
|---|---|---|
| А40-280537/2021 | 525 | 33 |
| А45-15067/2019 | 1 261 | 304 |
| А71-8139/2021 | 2 098 | 66 |
| А60-17052/2023 | 908 | 464 |
| А60-23591/2025 | 781 | 736 |
| А60-69577/2024 | 807 | 511 |
| А60-66298/2024 | 425 | 331 |
| А60-43518/2021 | 2 153 | 0 |
| **Итого** | **8 958** | **2 445** |

5.14 Общество подлежит обязательному аудиту. За прошлый, 2024 год, Обществу было выдано немодифицированное аудиторское заключение. Соответственно, корректировки по итогам аудита в учет и отчетность ретроспективно не вносились. Обязательный аудит организации за 2025 год проводит ООО «Аудиторская фирма Налоговые экспертизы» ИНН 6662109674 ОГРН 1026605419125.

## 6. Пояснения к бухгалтерскому балансу

### 6.1 Наличие и движение нематериальных активов (тыс.руб.)

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступило | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | | | |
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация обесценение | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация обесценение | | | |
| **Нематериальные активы - всего** | За 2025 г. | 629 600 | (531 313) | 35 352 | (9 681) | 0 | (70 219) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 655 271 | (601 532) |
| | За 2024 г. | 429 942 | (429 942) | 207 844 | (8 186) | 0 | (101 371) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 629 600 | (531 313) |
| в том числе: Секрет производства (Ноу-хау) | За 2025 г. | 349 661 | (293 234) | 17 000 | (4 390) | 0 | (39 331) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 362 271 | (332 565) |
| | За 2024 г. | 238 914 | (238 914) | 118 933 | (8 186) | 0 | (54 320) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 349 661 | (293 234) |
| Неисключительная лицензия (товарный знак) | За 2025 г. | 279 939 | (238 079) | 17 000 | (4 390) | 0 | (30 888) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 292 549 | (268 967) |
| | За 2024 г. | 191 028 | (191 028) | 88 911 | (0) | 0 | (47 051) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 279 939 | (238 079) |
| Испытание АБС и АБ с добавкой «АМДОР-10» | За 2025 г. | 0 | (0) | 1 352 | (901) | 0 | (0) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 451 | (0) |
| | За 2024 г. | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | (0) |

## 6.2 Основные средства

### 6.2.1 Наличие и движение основных средств (тыс.руб.)

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация и обесценение | Поступило | выбыло объектов | | амортизации | переоценка | | перекласифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация и обесценение |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация и обесценение | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация и обесценение | первоначальная (переоценённая) стоимость | накопленная амортизация и обесценение | | |
| **Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего** | За 2025 г. | 553 559 | (241 565) | 49 470 | (1 921) | 1 973 | (43 471) | 0 | 0 | 0 | 0 | 601 108 | (283 063) |
| | За 2024 г. | 510 527 | (204 229) | 45 273 | (2 240) | 1 610 | (38 945) | 0 | 0 | 0 | 0 | 553 559 | (241 565) |
| В том числе: Земельный участок | За 2025 г. | 8 839 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 839 | - |
| | За 2024 г. | 8 839 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 839 | - |
| Здания | За 2025 г. | 127 057 | (12 998) | 12 066 | 0 | 0 | (4 197) | 0 | 0 | 0 | 0 | 139 123 | (17 195) |
| | За 2024 г. | 122 112 | (9 281) | 4 945 | 0 | 0 | (3 717) | 0 | 0 | 0 | 0 | 127 057 | (12 998) |
| Сооружения и передаточные устройства | За 2025 г. | 37 087 | (31 416) | 1 745 | (0) | 0 | (2 795) | 0 | 0 | 0 | 0 | 38 832 | (34 211) |
| | За 2024 г. | 37 552 | (29 668) | 630 | (1 095) | 724 | (2 471) | 0 | 0 | 0 | 0 | 37 087 | (31 416) |
| Машины и оборудование | За 2025 г. | 240 603 | (128 710) | 15 923 | (545) | 369 | (23 699) | 0 | 0 | 0 | 0 | 255 981 | (152 040) |
| | За 2024 г. | 219 606 | (108 185) | 21 540 | (543) | 493 | (21 018) | 0 | 0 | 0 | 0 | 240 603 | (128710) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | За 2025 г. | 136 058 | (67 006) | 14 395 | (103) | 103 | (10 950) | 0 | 0 | 0 | 0 | 150 350 | (77 853) |
| | За 2024 г. | 118 502 | (56 443) | 18 158 | (602) | 393 | (10 956) | 0 | 0 | 0 | 0 | 136 058 | (67 006) |
| Право пользования активом (аренда офиса) | За 2025 г. | 3 915 | (1 435) | 5 341 | (1 273) | 1 501 | (1 830) | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 983 | (1 764) |
| | За 2024 г. | 3 915 | (652) | 0 | 0 | 0 | (783) | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 915 | (1 435) |

### 6.2.2 Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования (тыс.руб.)

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 0 | 0 | 0 |
| Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, числящиеся на балансе | 730 | 701 | 730 |
| Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации (залог) | 0 | 13 793 | 13 793 |

### 6.3 Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) (тыс.руб.)

| 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** | За 2025 г. | 14 044 | | 12 736 | | ( ) | (14 816) | 11 964 | |
| | За 2024 г. | 10 741 | | 9 039 | | ( ) | (5 736) | 14 044 | |
| в том числе: Сооружения и передаточные устройства | За 2025 г. | 0 | | 1 626 | | ( ) | (1 626) | 0 | |
| | За 2024 г. | 0 | | 0 | | ( ) | (0) | 0 | |
| Машины и оборудование | За 2025 г. | 14 044 | | 5 945 | | ( ) | (8 025) | 11 964 | |
| | За 2024 г. | 10 741 | | 9 039 | | ( ) | (5 736) | 14 044 | |
| Право пользования активом (аренда офиса) | За 2025 г. | 0 | | 5 165 | | ( ) | (5 165) | 0 | |
| | За 2024 г. | 0 | | 0 | | ( ) | (0) | 0 | |
| **Капитальные вложения на создание основных средств - всего** | За 2025 г. | 5 381 | | 2 436 | | ( ) | (6 894) | 922 | |
| | За 2024 г. | 7 112 | | 1 594 | | ( ) | (3 325) | 5 381 | |
| в том числе: Сооружения и передаточные устройства | За 2025 г. | 4 321 | | 1 714 | | ( ) | (6 034) | 0 | |
| | За 2024 г. | 3 334 | | 987 | | ( ) | (0) | 4 321 | |
| Машины и оборудование | За 2025 г. | 1 060 | | 722 | | ( ) | (860) | 922 | |
| | За 2024 г. | 3 778 | | 607 | | ( ) | (3 325) | 1 060 | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Капитальные вложения на улучшение основных средств - всего** | За 2025 г. | 0 | | 22 538 | | ( ) | (22 538) | 0 | |
| | За 2024 г. | 303 | | 36 400 | | ( ) | (36 703) | 0 | |
| в том числе: Сооружения и передаточные устройства | За 2025 г. | 0 | | 119 | | ( ) | (119) | 0 | |
| | За 2024 г. | 0 | | 0 | | ( ) | (0) | 0 | |
| Машины и оборудование | За 2025 г. | 0 | | 16 388 | | ( ) | (16 388) | 0 | |
| | За 2024 г. | 303 | | 34 930 | | ( ) | (35 233) | 0 | |
| Здания | За 2025 г. | 0 | | 6 031 | | ( - ) | (6 031) | 0 | |
| | За 2024 г. | 0 | | 1 470 | | ( - ) | (1 470) | 0 | |
| **Капитальные вложения ИТОГО** | За 2025 г. | 19 425 | | 37 710 | | ( - ) | (44 248) | 12 886 | |
| | За 2024 г. | 18 156 | | 47 033 | | ( - ) | (45 764) | 19 425 | |

## 6.4 Запасы

### 6.4.1 Наличие и движение запасов (тыс.руб.)

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | фактическая себесто-имость | резерв под обесценение | затраты | выбыло объектов | | резерв под обесценение | изменение видов запасов | | фактическая себесто-имость | резерв под обесценение |
| | | | | | фактическая себесто-имость | резерв под обесценение | | фактическая себесто-имость | резерв под обесценение | | |
| **Запасы – всего** | За 2025 г. | 239 777 | ( ) | 1 978 620 | (2 015 137) | | | X | X | 203 260 | ( ) |
| | За 2024 г. | 286 837 | ( ) | 2 276 616 | (2 323 676) | | | X | X | 239 777 | ( ) |
| в том числе: Сырье, материалы | За 2025 г. | 153 554 | ( ) | 757 690 | (803 469) | | | | | 107 775 | ( ) |
| | За 2024 г. | 168 407 | ( ) | 908 822 | (923 675) | | | | | 153 554 | ( ) |
| Незавершенное производство | За 2025 г. | 1 280 | ( ) | 14 455 | (9 692) | | | | | 6 043 | ( ) |
| | За 2024 г. | 3 579 | ( ) | 30 436 | (32 735) | | | | | 1 280 | ( ) |
| Готовая продукция, товары | За 2025 г. | 84 943 | ( ) | 1 206 475 | (1 201 976) | | | | | 89 442 | ( ) |
| | За 2024 г. | 114 851 | ( ) | 1 337 358 | (1 367 266) | | | | | 84 943 | ( ) |

### 6.4.2 Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав (тыс.руб.)

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего | 0 | 0 | 0 |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | 0 | 0 | 0 |

## 6.5 Дебиторская задолженность

### 6.5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс.руб.)

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступление | | списано | | | перекласифицировано | 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 | | | |
| **Краткосрочная дебиторская задолженность - всего** | За 2025 г. | 365 273 | ( ) | 2 048 906 | | (2 119 563) | (4 019) | | | 290 598 | ( ) |
| | За 2024 г. | 349 988 | ( ) | 2 468 285 | | (2 452 999) | (0) | | | 365 273 | ( ) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 327 782 | ( ) | 1 578 877 | | (1 678 402) | (2 958) | | | 225 299 | ( ) |
| | За 2024 г. | 300 672 | ( ) | 1 765 317 | | (1 738 207) | (0) | | | 327 782 | ( ) |
| Авансы выданные | За 2025 г. | 19 785 | ( ) | 361 501 | | (335 219) | (1 061) | | | 45 006 | ( ) |
| | За 2024 г. | 29 956 | ( ) | 583 841 | | (594 012) | (0) | | | 19 785 | ( ) |
| Прочая | За 2025 г. | 17 707 | ( ) | 108 527 | | (105 941) | - | | | 20 293 | ( ) |
| | За 2024 г. | 19 360 | ( ) | 119 127 | | (1 207 80) | - | | | 17 707 | ( ) |

### 6.5.2 Просроченная дебиторская задолженность (тыс.руб.)

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. (тыс.руб.) | | На 31 декабря 2024 г. (тыс.руб.) | | На 31 декабря 2023 г. (тыс.руб.) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 8 958 | 8 958 | 9 451 | 9 451 | 9 073 | 9 073 |
| в том числе: Поставщики | 2 153 | 2 153 | 2 153 | 2 153 | 2 153 | 2 153 |
| Заказчики | 6 805 | 6 805 | 7 298 | 7 298 | 6 920 | 6 920 |

## 6.6 Обязательства

### 6.6.1 Наличие и движение обязательств (тыс.руб.)

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | поступление | | списано | | перекласси-фицировано | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | | |
| **Долгосрочные обязательства – всего** | За 2025 г. | 300 000 | 0 | | (0) | - | | 300 000 |
| | За 2024 г. | 189 781 | 178 719 | | (68 500) | - | | 300 000 |
| в том числе: Кредиты | За 2025 г. | 300 000 | 0 | | (0) | - | | 300 000 |
| | За 2024 г. | 189 781 | 178 719 | | (68 500) | - | | 300 000 |
| **Краткосрочные обязательства - всего** | За 2025 г. | 335 225 | 2 616 767 | | (2 788 193) | - | | 163 798 |
| | За 2024 г. | 371 734 | 3 196 580 | | (3 233 088) | - | | 335 225 |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 156 742 | 1 099 828 | | (1 143 468) | - | | 113 101 |
| | За 2024 г. | 118 972 | 1 390 341 | | (1 352 571) | - | | 156 742 |
| Авансы полученные | За 2025 г. | 1 322 | 735 113 | | (730 131) | - | | 6 304 |
| | За 2024 г. | 1 775 | 609 739 | | (610 191) | - | | 1 322 |
| Расчеты по налогам и страховым взносам | За 2025 г. | 17 501 | 466 213 | | (461 217) | - | | 22 497 |
| | За 2024 г. | 9 993 | 415 131 | | (407 623) | - | | 17 501 |
| Кредиты | За 2025 г. | 111 431 | 0 | | (111 431) | - | | 0 |
| | За 2024 г. | 145 057 | 134 217 | | (167 843) | - | | 111 431 |
| Прочая | За 2025 г. | 48 229 | 315 615 | | (341 947) | - | | 21 897 |
| | За 2024 г. | 95 937 | 647 152 | | (694 860) | - | | 48 229 |

## 6.6.2 Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | признано | списано | | |
| | | | | погашено | как избыточная сумма | |
| **Оценочные обязательства – всего** | За 2025 г. | 3 516 | 1 949 | (2 023) | - | 3 442 |
| | За 2024 г. | 2 711 | 1 374 | (569) | - | 3 516 |
| в том числе: Резерв предстоящих расходов по выплатам персоналу | За 2025 г. | 3 516 | 1 949 | (2 023) | - | 3 442 |
| | За 2024 г. | 2 711 | 1 374 | (569) | - | 3 516 |

## 7. Пояснения к отчету о финансовых результатах (тыс.руб.)

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|---|---|
| Материальные затраты | 732 545 | 850 194 |
| Расходы на оплату труда | 140 506 | 101 234 |
| Страховые взносы | 41 176 | 28 903 |
| Амортизация | 43 471 | 38 945 |
| Услуги | 156 781 | 131 246 |
| Доставка ТМЦ | 48 258 | 63 226 |
| Роялти (лицензионные платежи) | 70 220 | 101 370 |
| Прочие затраты | 2 542 | 1 057 |
| Итого по элементам | 1 235 499 | 1 316 175 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>Незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]) | (9 263)<br>(9 263) | 32 208<br>(15) |
| Незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]) | 0 | 32 223 |
| Итого по обычным видам деятельности | 1 226 236 | 1 348 383 |

## 7.1 Расчет временных разниц (рубли)

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Прибыль за 2025 год по БУ | | 16 534 706 | 25 | 4 133 677 |
| Прибыль за 2025 год по НУ | | 28 011 758 | 25 | 7 002 940 |
| **Отклонения** | | **11 477 052** | | **2 869 263** |
| **Условный расход по налогу на прибыль** | **Д 99** | **К 68** | | **4 133 677** |

Расчет разниц между бухгалтерской и налоговой прибылью

| **Наименование разницы** | **Разница в Пр.** | **Налог с разницы** | |
|---|---|---|---|
| Амортизация | 4 504 895 | 1 126 224 | ОНО |
| Амортизация (ППА) | 721 288 | 180 322 | ОНО |
| Резерв предстоящих расходов по выплатам персоналу | 221 086 | 55 272 | ПНО |
| Расходы не учитываемые для целей налогообложения | 3 715 854 | 928 963 | ПНО |
| Перерасчет прямых расходов на остаток НЗП, ГП 2024 | 76 825 159 | 19 206 290 | ОНА |
| Перерасчет косвенных расходов на остаток НЗП, ГП 2024 | 85 391 006 | 21 347 751 | ОНА |
| Перерасчет прямых расходов на остаток НЗП, ГП 2025 | 83 283 043 | 20 820 761 | ОНА |
| Перерасчет косвенных расходов на остаток НЗП, ГП 2025 | 95 605 395 | 23 901 349 | ОНА |
| Отклонение | 11 477 052 | 2 869 263 | X |

| ДТ | КТ | Сумма |
|---|---|---|
| 99 | 68 | 4 133 677 |
| 99 | 68НУ | 984 235 |
| 68НУ | 77 | 180 322 |
| 77 | 68НУ | 1 126 224 |
| 68НУ | 09 | 42 168 512 |
| 09 | 68НУ | 43 107 639 |
| 6811 | 68НУ | 7 002 940 |
| | **6811Ф** | **2 240 941** |
| | **6811обл** | **4 761 999** |

Расшифровка по статьям Коммерческие расходы, Управленческие расходы, Прочие расходы и Прочие доходы см страница 9 и 10 данных Пояснений.

Генеральный директор
ООО «УХП-АМДОР»

М.Г. Бедрик
27.02.2026г.