

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	пересеченная (пересеченная) стоимость
		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	3 062	(3 062)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 062	(3 062)	-	-	-	(22)	-	3 062
									(3 062)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	пересеченная (пересеченная) стоимость
		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов
		фактические затраты	накопленное обесценение				
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	55	-	-	-	-	55
	За 2024 г.	55	-	-	-	-	55
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
		фактические затраты	накопленное обесценение				
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-



Добров Олег Юрьевич
(расшифровка подписи)

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	182 046	(134 232)	10 818	-	(21 804)	-	-	-	192 863	(156 034)
	3а 2024 г.	176 425	(111 342)	5 620	-	(22 890)	-	-	-	182 046	(134 232)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	переоценка фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами -	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	Амортизируемые основные средства - всего	в том числе:	Амортизируемые основные средства - всего	в том числе:
Неамортизируемые основные средства - всего		37 283	48 270	176 527

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения инициативных прав организации, - всего	
	-	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода	
		фактические затраты	накопленные обесценения	затраты	обесценения	списано	принято к учету в качестве основных средств	накопленные обесценения
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	2 641	-	9 583	-	(1 696)	(10 528)	-
	За 2024 г.	2 419	-	5 995	-	(628)	(5 145)	2 641
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	132 560	-	20 935	-	-	-	153 495
	За 2024 г.	631	-	131 929	-	-	-	132 560
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	269	-	-	(289)	-
	За 2024 г.	-	-	475	-	-	(475)	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода	
		фактические затраты	накопленные обесценения	затраты	обесценения	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	накопленные обесценения
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

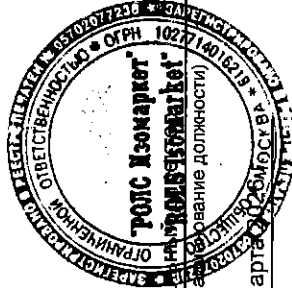
5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			переклассифицировано	На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)			текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-



Генеральный директор
Добров Олег Юрьевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2025

6. Запасы

6.1. 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	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	3а 2025 г.	131 303	-	2 394 920	(2 418 159)	-	-	-	108 065	-
	3а 2024 г.	122 051	-	2 630 032	(2 620 780)	-	-	-	131 303	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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



[Handwritten signature]
(подпись)
Добров Олег Юрьевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

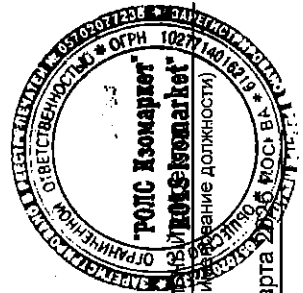
7. Дебиторская задолженность

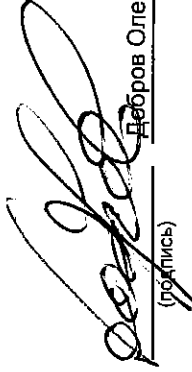
7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

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		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	89 227	-	83 761	-	(30 606)	-	-	-	-	142 382	-
	3а 2024 г.	106 373	-	56 604	-	(82 539)	-	-	-	-	89 227	-
расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 376	-	20 720	-	(190)	-	-	-	-	21 906	-
	3а 2024 г.	47 186	-	1 112	-	(46 922)	-	-	-	-	1 376	-
авансы выданные	3а 2025 г.	39 468	-	8 507	-	(7 255)	-	-	-	-	40 720	-
	3а 2024 г.	7 008	-	38 976	-	(6 515)	-	-	-	-	39 468	-
прочая	3а 2025 г.	48 383	-	54 534	-	(23 161)	-	-	-	-	79 756	-
	3а 2024 г.	52 178	-	16 517	-	(29 102)	-	-	-	-	48 383	-
Итого	3а 2025 г.	89 227	-	83 761	-	(30 606)	-	-	-	X	142 382	-
	3а 2024 г.	106 373	-	56 604	-	(82 539)	-	-	-	X	89 227	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-



Генеральный директор ООО «Космар»
 (подпись)  Добров Олег Юрьевич
 (расшифровка подписи)

25 марта 2026 года

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			поступило		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	167 688	22 445	-	(163 608)	-	-	48 110
расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2024 г.	133 321	130 465	-	(104 888)	-	-	167 688
	3а 2025 г.	63 373	9 417	-	(56 302)	-	-	16 488
авансы полученные	3а 2024 г.	44 964	41 955	-	(23 546)	-	-	63 373
	3а 2025 г.	88 510	-	-	(106 212)	-	-	-
расчеты по налогам и вносам	3а 2024 г.	-	88 510	-	-	-	-	88 510
	3а 2025 г.	15 805	7 173	-	(1 094)	-	-	25 768
кредиты	3а 2024 г.	25 486	-	-	(18 471)	-	-	15 805
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	5 855	-	-	-	-	5 855
Итого	3а 2024 г.	62 871	-	-	(62 871)	-	-	-
	3а 2025 г.	167 688	22 445	-	(163 608)	-	X	48 110
	3а 2024 г.	133 321	130 465	-	(104 888)	-	X	167 688

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	6 326	17 879	(16 953)	-	7 252
	За 2024 г.	5 518	14 649	(13 841)	-	6 326

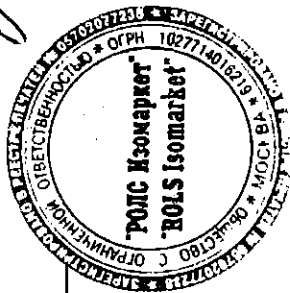
Генеральный директор

(наименование должности)

Добров Олег Юрьевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.



9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

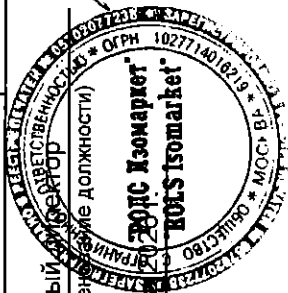
Генеральный директор

(наименование должности)

Добров Олег Юрьевич
(подпись)

(расшифровка подписи)

25 марта



10. Расходы по обычным видам деятельности

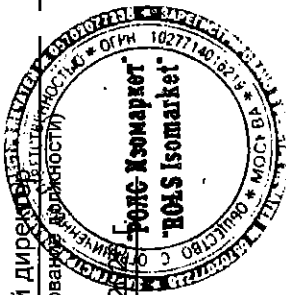
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	804 141	975 014
Затраты на оплату труда	170 391	147 823
Отчисления на социальные нужды	34 787	27 710
Амортизация	21 804	22 912
Прочие затраты	112 234	99 998
Итого по элементам	1 143 357	1 273 457
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	793	(4 464)
незавершенного производства, готовой продукции	1 145 150	1 268 993
Итого расходы по обычным видам деятельности		

Генеральный директор

(наименование должности)

(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.



11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

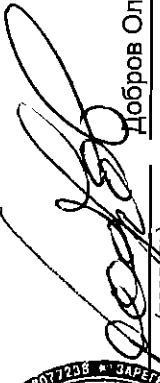
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"РОС ИЗОМАРКЕТ"
ИНН 50/0010000000 ОГРН 102774018219
МОСКВА

Генеральный директор
(наименование должности)



Добров Олег Юрьевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.

ООО «РОЛС Изомаркет»

Пояснительная записка
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
за 2025 год

г.Москва

25.03.2026 г.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «РОЛС Изомаркет»,
7714282378/771401001, ОГРН 1027714016219

Адрес в Российской Федерации: 127015, г. Москва, ул. Вятская, д.27, стр.2, этаж 2

ФИО, должность руководителя организации: генеральный директор Добров Олег Юрьевич,

ИНН руководителя организации (при наличии) 402501523221

ФИО, должность главного бухгалтера организации: Яковенко Алевтина Александровна,

ИНН главного бухгалтера организации (при наличии) 770702698453

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 149

Размер уставного капитала организации: 23 000 000 руб.

Основные виды деятельности организации: Основной вид деятельности (наименование и код КВЭД): Производство пластмассовых плит, полос труб и профилей код ОКВЭД 22.21 (обычные виды, текущие, инвестиционные и финансовые)

Обособленные подразделения:

ООО «РОЛС Изомаркет» имеет обособленное подразделение, находящееся по адресу:
152025 Ярославская обл., г.Переславль-Залесский, пл.Менделеева, д.2, корп. 39 б.

Выручка от реализации по основному виду деятельности в 2025 году составила 1171530 тыс. руб.

В отчетном периоде получена чистая прибыль –155 472 тыс. руб.

2. Факты неприменения правил бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, кроме случаев, когда организация допустила при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил в соответствии с пунктом 6 настоящего положения.

Правила бухгалтерского учета не применялись в следующих случаях, когда они не позволяли достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации: случаев, требующих отступлений от правил бухгалтерского учета не было.

3. Сведения об отчетности

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации Соответственно, на бизнес Общества оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи особенности развивающегося рынка. Правовая, налоговая и регуляторная системы продолжают развиваться, однако сопряжены с риском неоднозначности толкования их требований, которые к тому же подвержены частым изменениям, что вкупе с другими юридическими и фискальными преградами создает дополнительные трудности для предприятий, ведущих бизнес в Российской Федерации.

Начиная с 2014 года, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны вводили и постепенно ужесточали экономические санкции в отношении ряда российских граждан и юридических лиц. С февраля 2022 года, после признания самопровозглашенных Донецкой и Луганской народных республик и начала специальной военной операции на Украине Российской Федерацией, вышеуказанные страны ввели дополнительные жесткие санкции в отношении Правительства РФ, а также крупных финансовых институтов и других предприятий и физических лиц в России. Кроме того, были введены ограничения на поставку различных товаров и услуг российским предприятиям. Также в контексте введенных санкций ряд крупных международных компаний из США, Европейского союза и некоторых других стран прекратили, значительно сократили или приостановили собственную деятельность на территории Российской Федерации, а также ведение бизнеса с российскими гражданами и юридическими лицами. Более того, существует риск введения дальнейших санкций и аналогичных форм давления, В ответ на санкционное давление Правительством Российской Федерации введен комплекс мер, представляющих собой контрсанкции: меры валютного контроля, ряд решений по ключевой ставке и иные специальные экономические меры по обеспечению безопасности и поддержанию устойчивости российской экономики.

В сентябре 2022 года в Российской Федерации была объявлена частичная мобилизация В Донецкой и Луганской

Народных Республиках, а также в Запорожской и Херсонской областях Украины были проведены референдумы, по итогам которых данные республики и области включены в состав Российской Федерации.

Помимо этого, российские компании практически лишены доступа к международному фондовому рынку, рынку заемного капитала и иным возможностям развития, что может привести к усилению их зависимости от государственной поддержки. Российская экономика находится в процессе адаптации, связанной с замещением выбывающих экспортных рынков, сменой рынков поставок и технологий, а также изменением логистических и производственных цепочек.

Оценить последствия введенных и возможных дополнительных санкций в долгосрочной перспективе представляется затруднительным, однако санкции могут иметь существенное отрицательное влияние на российскую экономику.

Представленная бухгалтерская отчетность Общества отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и финансовое положение Общества. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.

4. Основные средства

Обществом, с учетом существенности информации об активах компании, установлен стоимостной лимит в размере 100 000 руб. за единицу. Балансовую стоимость объектов, которые ранее учитывались в составе основных средств, признанных незначительными в целях бухгалтерского учета, единовременно списываются на нераспределенную прибыль (п. 49 ФСБУ 6/2020).

Затраты на приобретение, создание малоценных объектов признаются расходами периода, в котором они понесены. Незначительные основные средства не отражаются в балансе и по ним не начисляется амортизация, не производится проверка на обесценение и не пересматриваются элементы амортизации. За ними обеспечен надлежащий контроль наличия и движения таких активов (п. 5 ФСБУ 6/2020).

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 (п. 12 ФСБУ 6/2020). После признания объект основных средств оценивается первоначальной стоимостью. Данный способ учета относится ко всей группе основных средств, (п.п. 13-15 ФСБУ 6/2020).

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

При признании объекта основных средств в бухгалтерском учете определяются элементы амортизации:

- срок полезного использования;
- ликвидационная стоимость.
- способ начисления амортизации.

Элементы амортизации объекта основных средств проверяются на соответствие условиям использования этого объекта в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, которые могут привести к изменению элементов амортизации. По результатам проверки при необходимости принимается решение об изменении соответствующих элементов амортизации (п. 37 ФСБУ 6/2020).

4.1 В Организации по состоянию на 31.12.2025 г. имеются следующие основные средства:

*Бобинорезательная машина WFQ-1300V	456 751,50
*Вентилятор (Корея)	267 598,33
*Инвертор 6SE6440-2UD35-5FA1	140 725,42
*Компрессор GA22VSDFF8152710433 №1	658 474,58
*Конвейер роликовый гравитационный Pr-PN-5-7000	112 711,86
*Копировально-множительный аппарат Ricoh AFICIO ч/б А3	121 084,75
*Копировально-множительный аппарат Ricoh AFICIO ч/б А3	131 868,30
*Линия разрезания и нанесения адгезионного слоя	2 100 000,00
*Машина ламинирующая MI-LM 1750	520 921,23
*Машина ламинирующая MI-LM 1750	623 288,49
*Машина рециклинг MI-RC 130	2 553 371,65
*Машина сварочная MI-SB 1500	476 505,53
*Машина трубосварочная MI-PB 300	476 504,21

*Машина валковая клеевая	1 685 000,00
*Машина для резки и перемотки MI-ACT160	372 436,13
*Машина термоусадочная FL-5045	107 118,64
*Паллетоупаковщик №1 PACK SOL MYTHO PS 1650 с колонной	284 532,20
*Паллетоупаковщик №2 PACK MYTHO PS 1650	301 733,90
*Паллетоупаковщик №3 с рампой	296 145,77
*Погрузчик электрический EFG 316k FN431000	818 162,85
*Погрузчик электрический EFG 215 FN418474	700 864,03
*Прессе ТМ-22Т (новая гидравлика)	251 694,92
*Принтер каплеуловительный в сборе со стойкой №1	225 403,20
*Принтер каплеуловительный в сборе со стойкой №2	225 403,20
*Принтер каплеуловительный в сборе со стойкой №3	225 403,19
*Принтер каплеуловительный в сборе со стойкой №4	225 403,20
*Принтер каплеуловительный в сборе со стойкой №5	225 403,20
*Принтер каплеуловительный в сборе со стойкой №6	215 592,00
*Протяжной механизм 1 д/труб с наружн. d=70-160mm	165 276,00
*Протяжной механизм 2 д/труб с наружн. d=70-160mm	173 145,91
*Серверная Переславль	1 064 910,98
*Система вентиляции корп. 396	335 953,51
*Система водоохлаждения экструдеров	3 178 684,13
*Система газового контроля	144 678,33
*Система контроля воздушной среды	155 644,86
*Станок для ламинации	184 430,32
*Станок для резки рулонов CPP05	233 000,00
*Станок для сварки полиэтиленовых лент СПЭЛ-10025	142 127,87
*Станок намоточный СНТБ-5710 №1	226 653,12
*Станок перемоточный СПМР-1500	102 144,45
*Станок резки	125 926,97
*Узел авторезки 1 труб с наружн. d=70-160mm	145 993,80
*Узел авторезки 2 труб с наружн. d=70-160mm	129 859,43
*Штабелер электрический самоходный EJC 212 №90379823	386 700,85
*Штабелер электрический самоходный EJC 212 №90379824	386 700,85
*Этикетировщик 200-0210-102 мод.210 право	172 298,57
Автоматическая пожарная сигнализация 32-12/п-АПС, АПТ корп.396	665 200,95
Автоматическая система пожаротушения "Патерностера" корп.396	269 491,53
Автоматический прибор определения кислородного индекса EA04	870 517,35
Автопогрузчик EFG 215 Jungheinrich 544160	1 751 256,79
Автопогрузчик EFG 215 Jungheinrich 544182	1 751 256,79
Аккумулятор АКБ EXIDE 48V-4EPzS 500	251 558,19
Аккумуляторная батарея 48V 5 EPzS 625 Marathon Classic (АКБ)	357 825,30
Аккумуляторная батарея 48V 5 EPzS 750Ah1027 616*627	454 545,93
Аллюминевая конструкция к конструкции лаборатории кислородного индекса	145 823,00
Асинхронный трехфазный электродвигатель переменного тока МАА100LA4/2/2 кВт 2048	120 217,70
Вакуум-формовочная машина DU 1300*900*620 T10	299 803,81
Вакуум-формовочная машина DU 1300*900*620 T10	552 850,69
Ванна охлаждения труб B020 20/ ламинатор	1 919 760,99
Ворота корп.39 2 эт. SPU F42 Stucco 625/725 RAL9016, 4500*3375	170 803,39
Ворота автоматические SPU-40 625/750мм STUCCO	126 881,35
Газовое хозяйство	412 254,25
Грузовой подъемник ПГКС(М)-К2-1500 1,5*2*2,5-6-0,133 (лев)	735 254,49
Грузовой подъемник ПГКС(М)-К2-1500 1,5*2*2,5-6-0,133 (прав)	784 728,81
Дробилка SLS-900	7 333 333,33
ИБП напольный Eaton 9SX 5000 ВА, однофазный, Ethernet 9SX5K1	291 134,50
Измеритель теплопроводности ИТП-МГ4 100 Зонд (748)	140 000,00
Информационная стена	150 000,00
Испаритель погружной ТАЕе 402 - 602 CE	428 184,51
Кабель для экструзионных линий (компл)	2 302 707,29

Камера тепла и холода КТХ-74-85/180 нерж.сталь с сенсор.управлением	533 500,00
Кислотная батарея /Аккумулятор 48В/500Ач №G00712183	169 491,53
Кислотная батарея /Аккумулятор 48В/500Ач №G00739137	169 491,53
Климатическая камера с технол. Петелье НРР110	765 214,78
Коммутатор Cisco Catalyst WS - C4500X -FP+	110 000,00
Коммутатор Cisco WS-C2960X-48FPD-L	141 666,67
Коммутатор Cisco WS-C4500X-16 SFP 6/y	150 000,00
Коммутатор Cisco N3K-C3064 PQ-10QX №1	150 000,00
Коммутатор Cisco N3K-C3064 PQ-10QX №2	150 000,00
Коммутатор Cisco WS-C4500X-40X-ES 6/y	350 000,00
Комплект экструзионных линий для производства №90202778, 779,780 Schaumex KE-90.120	10 637 064,96
Компрессор GA37VSDFF A13 APB API 481161 №2	1 121 599,58
Компрессор винтовой Sonetto 8 10 400/50 FM CE	282 750,00
Конвейер ленточный КЛ-РИ-10-2200	194 872,88
Конвейер ленточный КЛ-РИ-11-3400	211 864,41
Конвейер ленточный КЛ-РИ-12-2200	157 627,12
Конвейер ленточный КЛ-РИ-9-4200	217 796,61
Конвейерная система из роликовых конвейеров КС-РИ-3	325 932,20
Конструкция лаборатории кислородного индекса (уч.дублирования)	121 309,52
Копировально-множительный аппарат Ricoh AFICIO ч/б А3	175 833,33
Копировально-множительный аппарат Ricoh MP 2501SP А3 с тумбой	135 190,14
Кран консольный настенный поворотный приводной	300 423,73
Кросс-головка Flex на 2 потока модель CHF-2/90-600 для труб с max диаметром 90 мм	3 817 709,45
Линия для изготовления клейкой ленты на основе вспененных полиолефинов	41 622 202,33
Линия технологическая на базе экструдера модели ES-60, L/D 35 с дегазацией, 2015 г.в. новая с компле	15 373 858,38
Машина испытательная ПМЭ-ЭМГ 4	178 000,00
Машина ламинирующая 25214CE	2 590 975,79
Машина валковая клеевая узел нанесения клеевого слоя	741 521,65
Машина испытательная универсальная МИМ 1-10	1 080 500,00
Машина коммунально-строительная многоцелевая 1000Н № 012972	1 853 333,33
Машина разрывная (нагрузка до 1кН)	279 661,02
Межсетевой экран Cisco ASA 5555- X 6/y №1	154 166,67
Межсетевой экран Cisco ASA 5555- X 6/y №2	154 166,66
Миксер для смешивания пластиков friction pp/pe	371 537,84
Мобильная рампа для погрузчика Forker-OSAR-3-PVL	245 762,71
Нагреваемый вал MI-LM 1750 (Корея)	390 968,66
Насос горячей воды с HT- CY- 6091.0040 с	192 755,13
Насос горячей воды с электродвигателем HT- CY- 4281.0023	114 176,73
Насос горячей воды с электродвигателем HT- CY- 6091.0040	202 102,32
Ноутбук Lenovo ThinkPad E16 Gen 1 16" WUXGA IPS/Corei7 -1355U/16GB/512GB SSD/IrisXeGraphics/DOS	123 325,00
Обогрев кровли здания г.Переславль-Залесский,пл.Менделеева,д.39б	364 054,22
Паллетоупаковщик PACK SOL MYTHO PS 1650 с рампой	503 827,12
Паллетоупаковщик PACK SOL SYNTHESI 1500	185 247,46
Паллетоупаковщик с рампой PACK SOL SYNTHESI 1500 PTD3-E1500	144 322,03
Перевозчик паллет Heli/Warun CBD 30-460 F2400	676 016,89
Перегрузочная конструкция для логистики (стойки)	403 000,00
Погрузчик дизельный DFG 320 № FN474700	820 468,45
Погрузчик электрический EFG 215 № FN471194	972 865,31
Погрузчик электрический EFG 215 № FN473660 трехопорный	922 230,96
Погрузчик электрический EFG 220-500 № FN 451405	830 508,48
Подъемник вакуумный VM120, г/п 40 кг в комплекте с с консольным передвижным краном	876 501,69
Поломочная машина IPC CT80 BT 70 S/N	436 440,68
Портативный газовый хроматограф "ПИА" ТУ 4215-001-11032492-2014	538 000,00
Преобразователь частоты E84AVTCE3024SXS. TopLine C. 3 kw 400V №15843086/15485809	101 739,62
Преобразователь частотный Инвертер Lenze 8400 Topline	212 940,11
Прибор для определения теплопроводности трубной изоляции метод.горячей охранной зоны TLR 1000	7 358 547,60
Принтер каплеструйный Markem - imaje 9040 1. 1G IP 56арт. А 36328	532 800,00
Принтер каплеструйный Markem - imaje 9040 1. 1G IP 56арт. А 36328	858 360,00
Принтер 9040 2.1 G (с шлангом) арт.А36320	1 341 144,00

Принтер каплеуловительный Markem-Image 90401.1G IP 56арт. A 36328	1 189 167,00
Принтер каплеуловительный в сборе со стойкой №7	207 817,50
Принтер каплеуловительный в сборе со стойкой №8	207 817,50
Принтер каплеуловительный в сборе со стойкой №9	388 500,00
Производственная линия Schaumex 150 ISO-TUBE №90203941-0020	4 104 214,83
Производственная линия Schaumex 60 ISO-TUBE №90203940-0320	1 506 573,04
Промышленный водоохладитель GC-A-45	873 420,78
Сенсорный экран управления TP177B 6" DP	140 038,73
Сервопривод переменного тока BM4463-SII-004XX-00A00020 (Инвертор)	507 017,41
Сигнализатор СТМ-10-0008ПБ УХЛ4 АПИ2.840.071-11	227 055,00
Система аварийного освещения корп. 39 б	155 841,28
Система аспирации WAS для шредера WEIMA	676 079,53
Система вентиляции корп.50	1 003 454,18
Система газового контроля склада готовой продукции	114 540,68
Система контроля и управления доступа (СКУД) корп.39б	293 783,85
Система освещения корп. 39б	262 156,79
Станок для вертикальной резки поролон RPV-1000	170 253,54
Станок для резки миниплиты с ЧПУ FNC-2000-650	778 845,83
Станок сверильно-фрезерный настольный DMSX4	177 062,71
Станок токарно-винторезный ИЖ250ИТВ	256 593,04
Стеллажное оборудование корп.39б	931 342,44
Стрейпинг-машина (автоматическая для ПП ленты PS 312 (W850*H600,12 мм)	284 166,67
Стрейпинг-машина (автоматическая для ПП ленты PS 312 (W850*H600,12 мм) №1	284 166,66
Стрейпинг-машина (автоматическая для ПП ленты PS 312 (W850*H600,12 мм) №2	284 166,67
Тележка электрическая ERE 120 №98277302	730 356,32
Тележка электрическая ERE 120 №98309362	814 370,79
Тележка электрическая ERE 120 №F5019476	1 334 497,26
Тележка электрическая поводковая EJE 116 №98094845	215 883,75
Тележка электрическая самоходная EJE BA 115, 1500кг., 1150*540, F5015103	509 558,33
Тепловая завеса корп.50	389 958,34
Тепловизор Testo872.вкл.беспроводной модульBT/WLAN. USB-кабель,блок питания,литиево-ионный аккумуля.,	145 550,85
Тепловизор Testo872.вкл.беспроводной модульBT/WLAN. USB-кабель,блок питания,литиево-ионный аккумуля.,	162 500,00
Термальный насос TOE/CY 4281.0016 с электродвигателем	111 029,49
Технологическая линия Tecnomatic мод. Atlas 35.30	8 206 549,97
Тиристорный частотный преобразователь (выпрямитель) DC Master Siemens AG	175 504,25
Транспортировщик паллет с площадкой ERE 120 № 98176280	514 154,23
Транспортировщик паллет электрический ERE 120 № 98090982	378 293,74
Транспортировщик паллет электрический ERE 120 № 98090983	378 293,75
Транспортировщик паллет электрический ERE 120 № 98118058	490 105,02
Транспортировщик паллет электрический с площадкой ERE 120 № 98176278	476 146,13
Транспортировщик паллет электрический с площадкой ERE 120 № 98176279	476 146,13
Узел газораспределения для линии изготовления клейкой ленты на основе вспененных полиолефинов 2016г	251 300,00
Универсальный частотный преобразователь 637FOD6R1670232000RD2	487 915,50
Универсальный частотный преобразователь 638B-10A-400V	486 115,41
Установка TI-Tmax Light 1.1	498 500,00
Установка TI-Tmax PLight 1.0	622 000,00
Установка водоохлаждающая CP(в)-1.1/76 (ColdPoint)	1 268 021,23
Установка измерения теплопроводности	124 987,05
Установка умягчения воды (на все 5 экструдеров 1го этажа участок экструзии)	117 275,83
Шкаф сушильный промышленный Climcontrol IIC 30/250-1000-II-Spets	151 950,01
Шредер (измельчитель) WLH 400 Tiger/22 kW Weima	2 291 383,31
Экструзионная голова модель G-HEAD EXT753	4 788 849,32
Экструзионная установка для нанесения покрытий EXTRUDEX EN035-30D	2 260 737,89
Электротележка ERE 120 № 98081047 с зарядным устройством	304 166,67
Итого	192 3 166,68

4.2 По счету 08.3 отражены вложения по следующим видам объектов:

Станок намоточный горизонтальный	75 681,83
Стройка /Электроснабжение производственного объекта	1 148 714,58
Стройка проектные работы	4 846 000,00
Стройка/Производственный комплекс	146 869 692,93
Узел продольной резки модель РИ250123	550 848,33
Экспериментальная установка Пластина точки Росы	4 345,08
Итого	153 495 282,75

4.3 О нематериальных активах раскрыта следующая информация (п. 40 Положения по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утверждено Приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. N 153н):

- способы оценки активов, приобретенных не за денежные средства- в 2025 году таких активов нет;
- принятые организацией сроки их полезного использования- не актуально;
- изменения сроков полезного использования- не актуально;
- изменения способов определения амортизации- не актуально.

В Организации по состоянию на 31.12.2025 г. нематериальные активы :

Субkonto	
Тов. знак EnergoPro R19770232/51	55 300,00

5. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации.

Об основных средствах раскрыта следующая информация (п. 32 Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утверждено Приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. N 26н):

- о способах оценки объектов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами; - в 2025 году нет.
- об изменениях стоимости ОС, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) – в 2025 году нет;
- о принятых организацией сроках полезного использования объектов (по основным группам) - в соответствие с Учетной политикой;
- об объектах, стоимость которых не погашается- в 2025 году объектов нет;
- о способах начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов - в соответствие с учетной политикой;
- об объектах недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации- в 2025 году таких объектов нет.

О курсовых разниах иностранных валют к рублю, изменении курсов валют, влияющих на деятельность организации: курс евро на 31.12.2025г. = 92.0938 руб (официальный курс, установленный Банком России на отчетную дату (п. 22 Положения по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006), утверждено Приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. N 154н), и иной курс, установленный законом или соглашением сторон для отдельных обязательств).

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов, и обязательств, подлежащих оплате:

- в рублях: см. Анализ счетов 91.01 и 91.02 за 2025 год.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 91

Период: 2025 г.

Детализация по субсчетам, субконто: Прочие доходы и расходы

Выводимые данные: сумма

Форма 2	Субконто	Сальдо на начало периода		
		Дебет	Дебет	Кредит
Строки	91.01			
стр.2340	Курсовые разницы			1 939 644,87
стр.2340	Курсовые разницы по расчетам в у.е.			5 492,13
стр.2340	Материальные доходы/ расходы , выявленные излишки сырья			580,27
стр.2320	Проценты по займам			150 304,65
стр.2340	Прочие расходы			3 331,61
стр.2340	Реализация материалов, имущества			59 349,80
стр.2340	Списание Дт/Кт задолженостей			
стр.2340	Штрафы, неустойки по гражданским договорам			53 705,17
	91.02			
	91.02.1		4 094 380,45	
стр.2350	Благотворительность		752 283,00	
стр.2350	Госпошлины, сборы		3 600,00	
стр.2350	Комиссия и услуги банков		1 042 823,36	
	Курсовые разницы			
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.			
стр.2350	Материальные доходы/ расходы , выявленные излишки сырья		416,56	
стр.2350	Налог транспортный		2 222,00	
стр.2350	Налоги		573,04	
стр.2350	Пени, штрафы		326 298,74	
стр.2350	Подарки сотрудникам		22 642,40	
стр.2350	Прочие расходы		393 096,01	
стр.2350	Реализация материалов, имущества		57 340,44	
стр.2350	Списание Дт/Кт задолженостей		7 313,27	
стр.2350	Членские взносы, и проч. расходы по участиям		1 276 664,80	
стр.2350	Штрафы, неустойки по гражданским договорам		209 106,83	

О расчетах налога на прибыль организации при наличии постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств, корректирующих показатель условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, раскрыта следующая информация (п. 25 Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утверждено Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н) раскрыты в Справке

Анализ счета 99

Период: 2025 г.

Детализация по кор.субсчетам и субконто

Выводимые данные: сумма

Кор.счет	С кред. счетов	В дебет счетов
----------	----------------	----------------

Нач.сальдо		
09		-4 093 226,80
68	51 929 205,00	
68.04	51 929 205,00	
68.04.1	51 929 205,00	
77	-15 483 052,24	
90	6 081 129,31	215 364 011,84
90.09	6 081 129,31	215 364 011,84
91	3 824 675,37	1 942 703,42
91.09	3 824 675,37	1 942 703,42
99	-11 389 825,44	-11 389 825,44
99.01		-11 389 825,44
99.01.1		-11 389 825,44
99.02	-11 389 825,44	
99.02.4	-11 389 825,44	
Оборот	34 962 132,00	201 823 663,02
Кон.сальдо		166 861 531,02

В 2025 году были сделаны корректировочные (сторно) проводки по сч.09,77 и 99, которые были автоматически сформированы в программе при реформации 2024 года. Так как эти операции были ошибочные, то в 2025году эти операции были сторнированы.

Так же сторнирован созданный резерв по сч. 96 на сумму 128 000 руб, так как по условиям Ростехнадзора для организации требуется фактически выделенная сумма.

Анализ счета 84

Период: 2025 г.

Детализация по кор.субсчетам и субконто

Выводимые данные: сумма

Кор.счет	С кред. счетов	В дебет счетов
Нач.сальдо		198 657 802,13
96	-128 000,00	
Оборот	-128 000,00	
Кон.сальдо		198 785 802,13

- постоянных и временных разниц, возникшие в отчетном периоде и повлекшие за собой корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль раскрыто в Справке;

- постоянные разницы возникшие в отчетном году отражены по сч.99.02.3

Налоговый учет. Расчет налога на прибыль и ПНР

1 405 836 329	сч.90	реализ
234 306 055	сч.90,03	НДС
59 350	сч.91,1	проч.имущ
9 892	сч.91,2	НДС
834 346 313	сч.43	себестоимость с учетом корр сч.02
50 783	сч.10+08+01+41	себестоимость проч. Имущ.
337 182 635		доход
713 129		ком.расходы
127 562 797		общехоз. +97сч.
208 906 709,24		финансовый результат о деятельности
254 943		внереализ доход НУ
1 444 832		внереализ расход НУ
	сч.96	резерв установл. Законодательно зп + резерв по пром.безоп

207 716 820		налогооблагаемая прибыль
по БУ	207 400 910,58	
по НУ	207 716 820,47	17%
		8%
разница постоянная	- 315 909,89 -	78 977

6.Сведения о связанных сторонах

6.1.В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация (если в отчетном периоде организация проводила операции со связанными сторонами):

- характер отношений с таким лицом;
- виды операций;
- объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении);
- стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям;
- условия и сроки проведения (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов;
- величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода;
- величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных к взысканию, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.

6.2. По контролируемым либо контролирующим юридическим лицам (непосредственно или через третьи юридические лица) о каждом раскрыта следующая информация:

Связанные компании, состав участников:

ООО «СТРОЙКОМ-ГРУПП»

100% -гражданин РФ Головкин Олег Николаевич

ООО «РегионСтройОпт»

100% -гражданин РФ Головкин Олег Николаевич

ООО «ЛИАКОС Маркетинг»

99% - ООО «СТРОЙКОМ-ГРУПП»

1% -гражданин РФ Головкин Олег Николаевич

ООО «Энергогрупп»

51% - ООО «СТРОЙКОМ ГРУПП»

24,5% - гражданин РФ Добров Олег Юрьевич

24,5% - гражданин РФ Шведов Федор Викторович

Продажи связанным сторонам:

1 401 276 277,25 руб. ООО «РОЛС»

Выплат, связанным сторонам в отчетном году не проводились.

В 2025 г. резервы по сомнительным долгам не формировались;

В 2025 г. отсутствует дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, а также другие долги, нереальные к взысканию.

6.3.Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу (п. 12 ПБУ 11/2008):

Краткосрочное вознаграждение основного управленческого персонала (не основное место работы. По совместительству) составило 595835,31 руб. за год, закончившийся 31 декабря 2025г

Добров О.Ю.	415 763,56
Шведов Ф.В.	180 071,75

Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц.

К основному управленческому персоналу Общества отнесены генеральный директор, технический директор.

- долгосрочных - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в том числе вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения),

заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании трудовой деятельности), опционы эмитента, акции, паи, доли участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе, иные долгосрочные вознаграждения: **нет**

Проценты по займам выданным:

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 76.03

Период: 2025 г.

Детализация по субсчетам, субконто: Контрагенты, Договоры

Выводимые данные: сумма

Отбор: Контрагенты = ЛАКОС маркетинг

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ЛАКОС маркетинг	20 888 807,13				20 888 807,13	
Дог. займа № 48/07/3 от 30.07.14	5 432 971,23				5 432 971,23	
Дог. займа № 51/02 от 05.02.15	8 729 605,04				8 729 605,04	
Дог. займа № б/н от 24.02.2022	6 726 230,86				6 726 230,86	
Итого	20 888 807,13				20 888 807,13	

6.1. Сведения о бенефициарных владельцах и аффилированных лицах.

ООО «РОЛС Изомаркет» предоставляет сведения о бенефициарных владельцах и аффилированных лицах, которые обладают возможностью контролировать действия юридического лица:

1	Основание принадлежности к бенефициарному владельцу	- имеет 25% участия в капитале юридического лица - обладает возможностью контролировать действия
2	Фамилия, имя и (если имеется) отчество	Головко Олег Николаевич
3	Дата рождения	25.12.1965
4	Место рождения	Пос.Осельки Всевожского р-на Ленинградской обл.
5	Гражданство	РФ

7.События после отчетной даты

Информация о событиях, произошедших после отчетной даты, но свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность (Положение по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты" ПБУ 7/98, утверждено Приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. N 56н):

В период после 31 декабря 2025 г. не произошло событий, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества на 31 декабря 2024 г. и за отчетный год. Все факты хозяйственной деятельности, относящиеся к отчетному периоду, на дату составления отчетности отражены в учете.

Прочие события после отчетной даты:

- принятие решения о реорганизации - **нет**;
- приобретение предприятия как имущественного комплекса - **нет**;
- реконструкция или планируемая реконструкция - **нет**;
- принятие решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг - **нет**;
- крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием ОС и финансовых вложений- **нет**;
- пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов - **нет**;
- прекращение существенной части основной деятельности, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату - **нет**;
- существенное снижение стоимости основных средств, если это снижение имело место после

- отчетной даты - **нет**;
- непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты - **да**;
- действия органов государственной власти (национализация и т.п.) - **нет**.

1. Информация о событиях, произошедших после отчетной даты, но подтверждающих существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность (Положение по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утверждено Приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. N 56н):

- объявление в установленном порядке дебитора организации банкротом, если по состоянию на отчетную дату в отношении этого дебитора уже осуществлялась процедура банкротства- **нет**;
- произведенная после отчетной даты оценка активов, результаты которой свидетельствуют об устойчивом и существенном снижении их стоимости, определенной по состоянию на отчетную дату - **нет**;
- получение информации о финансовом состоянии и результатах деятельности дочернего или зависимого общества (товарищества), ценные бумаги которого котируются на фондовых биржах, подтверждающая устойчивое и существенное снижение стоимости долгосрочных финансовых вложений организации - **нет** ;
- продажа производственных запасов после отчетной даты, показывающая, что расчет цены возможной реализации этих запасов по состоянию на отчетную дату был необоснован- **нет** ;
- объявление дивидендов дочерними и зависимыми обществами за периоды, предшествовавшие отчетной дате – **нет**.
- обнаружение после отчетной даты того обстоятельства, что процент готовности объекта строительства, использованный для определения финансового результата по состоянию на отчетную дату методом "Доход по стоимости работ по мере их готовности", был необоснован- **нет**;
- получение от страховой организации материалов по уточнению размеров страхового возмещения, по которому по состоянию на отчетную дату велись переговоры- **нет**;
- обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства при осуществлении деятельности организации, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период -

8. Условные обязательства или активы, оценочные обязательства

Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах раскрывается в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.12.2010 N 167н.

Анализ сч.96

Период: 2025 г.

Кор.счет	С кред. счетов	В дебет счетов
Нач.сальдо		6 326 248,03
20		6 878 069,98
25		7 439 027,04
26		3 689 890,60
69	2 848 860,76	
70	14 104 101,10	
84		-128 000,00
Оборот	16 952 961,86	17 878 987,62
Кон.сальдо		7 252 273,79

Неопределенности в отношении срока исполнения и величины обязательств, сформированных по резервам ежегодных отпусков не существует.

9. Выручка

Данные о видах выручки (видах деятельности), суммах (если сумма данного вида выручки превышает 5% от общей суммы выручки)

тыс. руб.		
Наименование показателя	2025 г.	2024 г.
Выручка по основному виду деятельности	1 405 836	1 401 276
Итого		

10. Сведения об учетной политике

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений в ОС ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

- Принятие ОС к учету:

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 № 07-01-09/68312)

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на за балансовый учет.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

- Срок полезного использования ОС:

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

(Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020)

- Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 № 640.

При этом в отношении объектов ОС, бывших в эксплуатации у предыдущих собственников, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

- В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом.

(Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)

- В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

земельные участки;
здания, строения, помещения;
производственное оборудование;
транспортные средства;
компьютерная и прочая офисная техника;
другие виды ОС, в т.ч. мебель.

- Переоценка ОС

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

- Амортизация ОС

Начисление амортизации объекта ОС начинается с даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания с учета. В месяце принятия к учету ОС амортизация начисляется в сумме пропорционально количеству дней его учета в составе ОС в данном месяце.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

- По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

- Списание ОС с учета

Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов.

(Основание: п. 44 ФСБУ 6/2020).

Кроме этого, в Организации приняты и утверждены следующие элементы учетной политики:

Выручка от продажи товаров (работ, услуг) признается в бухгалтерском учете в обычном порядке (пункт 12 ПБУ 9/99 «Доходы организации»);

Доходы по финансовым вложениям признаются в составе прочих доходов (пункт 34 ПБУ 19/02);

Доходы, связанные с деятельностью по предоставлению за плату во временное пользование активов по договору аренды признаются доходами и расходами по обычным видам деятельности (пункт 5 ПБУ 9/99, пункт 5 ПБУ 10/99);

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до центрального склада, производимые до момента передачи товаров в продажу. Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 «Товары». Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» не используется. (пункты 9,11 ФСБУ 5/2019);

ТЗР, понесенные в связи с приобретением товаров с различными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих товаров. (пункт 7.1 ПБУ 1/2008);

При приобретении импортных товаров, последние принимаются к учету на дату «выпуск разрешен» по курсу ЦБ РФ на дату регистрации ГТД, а в случае предоплаты по курсу ЦБ России на дату авансового платежа;

При отпуске товаров их оценка производится организацией по методу средней себестоимости. Оценка товаров, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости. (п.п. «б» пункта 36, пункт 39 ФСБУ 5/2019);

В составе НМА учитываются исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации. (пп. «б» пункт 3 ПБУ 14/2007);

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится. Проверка НМА на обесценение не производится. (пункты 16,17,22 ПБУ 14/2007);

Способ амортизации НМА является оценочным значением и устанавливается в отношении каждого объекта НМА исходя из схемы потребления будущих экономических выгод от его использования. В случае, когда расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования НМА не является надежным, размер амортизационных отчислений по такому активу определяется линейным способом. (пункты 28,30 ПБУ 14/2007, пункт 3 Положения по бухгалтерскому учету «Изменения оценочных значений» (ПБУ 21/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н);

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), в редакции приказа Минфина от 27.04.2012 N 55н и не противоречащей Федеральному закону N 402-ФЗ.

Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется ежегодно (по состоянию на

$$\text{ОценОбяз} = \sum_{i=1}^N \text{СрЗар}_i \times \text{Дн}_i \times (1 + \text{СтВз}_i / 100\%)$$

31 декабря) по следующей формуле:

где ОценОбяз - величина оценочного обязательства организации на 31 марта (30 июня, 30 сентября, 31 декабря); СрЗар_i - средний дневной заработок i-го работника, исчисленный по состоянию на дату определения оценочного обязательства в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 N 922; Дн_i - количество календарных дней отпуска, на которые i-й работник имеет

право по состоянию на дату определения оценочного обязательства; СтВз_i - суммарная ставка взносов во внебюджетные фонды, применяемая к выплатам i-му работнику в процентах на дату определения оценочного обязательства (в соответствии с требованиями Федерального закона от 24.07.2009 N 212-ФЗ, ст. 1 Федерального закона от 03.12.2012 N 228-ФЗ "О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов"); N - количество работников на дату определения оценочного обязательства.

В случае если на 31 марта (30 июня, 30 сентября, 31 декабря) величина оценочного обязательства в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам, отраженная по кредиту соответствующего субсчета счета 96 "Резервы предстоящих расходов", меньше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной выше формуле, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы на продажу.

Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, и курсовых разниц ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденным Приказом Минфина России от 27.11.2006 № 154н.);

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу за период не производится. (пункты 4,5,6 ПБУ 3/2006);

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах) производится на дату совершения операции в иностранной валюте, на отчетную дату. (пункт 7 ПБУ 3/2006);

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах по бухгалтерскому учету.

Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией и основанные на формах из Приложений N N 3 - 8 к ФСБУ 4/2023, приведены в разд. 5 Приложения к Учетной политике.

(Основание: п. 62 ФСБУ 4/2023)

Критерии существенности для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности.

обособленно в бухгалтерской отчетности, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации показателей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это

обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.
(Основание: п. 10, пп. "д", "е" п. 69 ФСБУ 4/2023)

Критерий существенности ошибок.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя отчетности не менее чем на 10%. С учетом характера показателя бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая к меньшему размеру искажения.
(Основание: п. 3 ПБУ 22/2010)

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности инвентаризация имущества и обязательств проводится:

- по основным средствам – 1 раз в три года;
- по остальным активам и обязательствам – каждый год по состоянию на 31.12.

Бухгалтерский баланс.

Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС, включаются в показатель основных средств бухгалтерского баланса и в случае существенности расшифровываются в пояснениях.

Капитальные вложения в объекты НМА включаются в показатель нематериальных активов бухгалтерского баланса и в случае существенности расшифровываются в пояснениях.

(Основание: п. 9 ФСБУ 4/2023, Образец формы бухгалтерского баланса)

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

(Основание: Приложение к Письму Минфина России от 09.01.2013 N 07-02-18/01 (раздел "Оценка задолженности по уплаченным (полученным) авансам (предварительной оплате)"), Рекомендация БМЦ Р-29/2013-КпР "НДС с авансов выданных и полученных")

В бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, кроме случаев, когда в законодательстве РФ о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

При отсутствии показателей в соответствующих строках, такие строки исключают из форм отчетности, а информацию об этом раскрывают в пояснениях.

Отчет о финансовых результатах.

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности). В частности, свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прибыли и убытки от выбытия разных объектов основных средств;
- прибыли и убытки от выбытия разных объектов нематериальных активов;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).

(Основание: п. 28 ФСБУ 4/2023)

Расходы на приобретение несущественных активов стоимостью менее установленного лимита, не признаваемых в составе ОС, включаются в тот показатель отчета о финансовых результатах, в который включалась бы амортизация основных средств в отсутствие такого лимита. При раскрытии элементов затрат на производство в пояснениях указанные расходы отражаются вместе с амортизацией.

Иные особенности составления бухгалтерской отчетности.

В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части раскрытия информации об основных средствах используется следующий подход.

В свертке остатков основных средств на начало и конец отчетного периода, которая требуется согласно пп. "б" п. 45 ФСБУ 6/2020, суммы накопленной амортизации и накопленного обесценения приводятся отдельными показателями.

Сумма накопленного обесценения представляется в размере, уменьшенном на часть ранее признанного убытка от обесценения, приходящуюся на самортизированную впоследствии часть стоимости ОС. В целях числовой увязки данных об остатках ОС на начало и конец отчетного периода с данными об их движении за отчетный период в свертку включается дополнительный показатель, отражающий перевод ранее признанного обесценения ОС в накопленную амортизацию в части, приходящейся на стоимость ОС, самортизированную за отчетный период.

Амортизация и обесценение за отчетный период показываются в начисленных суммах, включаемых в совокупный финансовый результат за этот период (с учетом включения амортизации в себестоимость другого актива). Они представляются в пояснениях отдельно друг от друга.

(Основание: п. 7.1 ПБУ 1/2008, Рекомендация БМЦ Р-136/2022-КпР "Амортизация обесцененных основных средств")

Отчет о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения размещенные на срок не более 3 месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

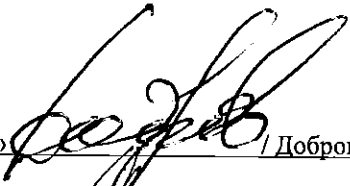
Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

Денежные потоки, отраженные в Отчете о движении денежных средств представлены без учета положений п.16 ПБУ 23/2011, т.е. без свернутого отражения косвенных налогов, в связи с несоразмерностью затрат по их выявлению и крайне высокой трудоемкостью данного процесса (принцип рациональности ведения бухгалтерского учета).

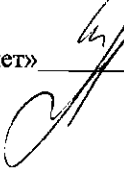
8. Информация по сегментам.

Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

Генеральный директор
ООО «РОЛС Изомаркет»


/ Добров О.Ю. /

бухгалтер
ООО «РОЛС Изомаркет»


/ Яковченко А.А. /

