Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Интерпринт Самара» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Интерпринт Самара» (далее по тексту – Общество) зарегистрировано 26.04.2011 г. и является юридическим лицом, действующим на основании Устава и Законодательства Российской Федерации.

ОГРН 1026303507450, ИНН 6367659751, КПП 636701001.

Местонахождение и юридический адрес: 443548, Самарская область, Волжский район, п.г.т. Смышляевка, литера 22, к. 9

Правовое положение Общества, порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров Общества определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом №14-ФЗ от 08.02.1998г. «Об обществах с ограниченной ответственностью», иными законодательными нормативными актами Российской Федерации.

Основным видом деятельности Общества является производство прочих химических продуктов не включенных в другие группировки (ОКВЭД 20.59.5).

Общество также осуществляло:

- предоставление услуг по пропитке древесины (16.10.9);

- производство прочих основных неорганических химических веществ (20.13);

- прочие виды деятельности в сфере производства, торговли и т.п.

Уставный капитал Общества составляет 44 680 тыс. руб.

Единоличным исполнительным органом является генеральный директор Федуров Виталий Валерьевич.

Среднесписочная численность работников Общества по итогам 2025 года составила 122 человек, по итогам 2024 года – 123 человек. Средняя заработная плата за 2025 год – 162,21 тыс. рублей, за 2024 год– 162,08 тыс. рублей.

Участниками Общества является: иностранное юридическое лицо фирма Интерпринт ГмбХ, доля которого в уставном капитале Общества составляет 99,99% и иностранное юридическое лицо фирма Интерпринт Бетайлигунгс-ГмбХ, доля которого в уставном капитале Общества составляет 0,01%.

Конечный бенефициар:

Участником фирмы Интерпринт ГмбХ является публичная компания ТОППАН Инк. (Япония) с долей участия 100%. Акции компании ТОППАН Инк. котируются на Токийской фондовой бирже (эмитент № JP3629000005). В связи с тем, что компания ТОППАН Инк. не имеет акционеров с долей более 25%, **конечные бенефициарные владельцы Общества не идентифицируются** (в понимании статьи 6.1 Федерального закона № 115-ФЗ).

Бухгалтерская отчетность Общества подлежит обязательному аудиту в соответствии со статьей 5 Федерального закона «Об аудиторской деятельности». Обязательный аудит годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год проведен аудиторской организацией ООО «Национальная Аудиторская Корпорация».

2. Основные положения учетной политики

2.1. Бухгалтерский учет Общества.

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский учет и налоговый учет, включая составление бухгалтерской (финансовой) и налоговой отчетности, ведутся централизованной бухгалтерией Общества во главе с главным бухгалтером. Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций в Обществе несет Генеральный директор.

Общество ведет учет автоматизированным способом с помощью программы 1С-ERP.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях с копейками (без округления).

2.2. Сведения об учетной политики и основах представления бухгалтерской отчетности.

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с концепцией достоверного представления на основании Федерального закона «О бухгалтерском учете», Федеральных стандартов бухгалтерского учета и принятых в соответствии с ними других нормативных актов по бухгалтерскому учету и бухгалтерской отчетности, действующих в Российской Федерации.

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п.п. 5-6 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена на основании допущения о том, что Общество осуществляет свою деятельность непрерывно и продолжит осуществлять ее в обозримом будущем, то есть не имеет ни намерения, ни необходимости прекратить свое существование или существенно сократить объем своей деятельности.

Настоящая бухгалтерская отчетность, за исключением информации о движении денежных средств, составлена на основе учета по методу начисления.

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена на основании допущений, требований, оценок, суждений и способов учета, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету и учетной политикой Общества, основные аспекты которой раскрыты в настоящих Пояснениях.

При составлении настоящей бухгалтерской отчетности Обществом используются образцы форм, приведенные в приложениях к ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (утв. от Приказом Минфина России 04.10.2023 № 157н), с включением дополнительных показателей и пояснений.

Для обеспечения достоверности данных в настоящей бухгалтерской отчетности Обществом проведена инвентаризация активов и обязательств, в ходе которой проверено и документально подтверждено их наличие, состояние и оценка.

В результате неопределенностей, свойственных хозяйственной деятельности, в соответствии с концепцией достоверного представления многие показатели бухгалтерской отчетности не могут быть оценены точно и рассчитываются в соответствии с правилами ФСБУ на основании оценочных значений, которые предполагают выработку суждений, основывающихся на самой свежей доступной и надежной информации.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Операции в иностранной валюте отражаются в бухгалтерском учете в рублях путем перерасчета иностранной валюты по курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на дату совершения операции.

Официальные курсы иностранных валют, установленные ЦБ РФ на 31.12.2025:

1 евро = 92,0938 руб.;

1 юань = 11,1592 руб.

Информация о существенных аспектах учетной политики Общества по существенным показателям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах раскрыта ниже в соответствующих разделах пояснений.

2.3. Изменения учетной политики в 2025 и 2024 годах

Изменений в учетной политике для целей бухгалтерского учета в 2025 году по сравнению с 2024 годом не предусмотрено, за исключением изменений, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

Вступление в силу нового ФСБУ14/2022 «Нематериальные активы» и изменений в ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не повлияло на бухгалтерскую отчетность Общества.

Общество не применяет досрочно ФСБУ 9/2025 «Доходы». Применение этого стандарта с 2027 года не повлияет на бухгалтерскую отчетность Общества.

2.4. Оценочные значения.

Ведение бухгалтерского учета условных фактов хозяйственной деятельности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

При ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество применяет следующие оценочные значения:

Оценочные резервы по активам:

- по сомнительной дебиторской задолженности;

- по обесценению запасов;

- по обесценению основных средств и капитальных вложений.

Оценочные обязательства:

- по оплате заработанных отпусков на отчетную дату.

Элементы амортизации внеоборотных активов:

- сроки полезного использования объектов основные средства.

3. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

3.1. Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов (НМА) ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Первоначальная стоимость НМА, приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, затраты на приобретение и создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости за минусом накопленной амортизации и суммы обесценения (при наличии).

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого предприятие ожидает получить экономическую выгоду от их использования. Начисление амортизации по НМА ведется линейным способом. Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считать нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования, амортизация по ним не начисляется.

По состоянию на 31.12.2025 г. и на 31.12.2024 г. обесценения НМА Общества не произошло.

Информация о движении и ином использовании НМА за 2024 и 2025 годы представлена в таблице 6.1, 6.2, 6.3 Приложений к настоящим Пояснениям.

3.2. Основные средства, оборудование для монтажа и незавершенные капитальные вложения

Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Стоимостной лимит признания актива объектом основных средств установлен в размере 40 тыс. руб.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, которой признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение), включая все расходы по доставке, монтажу и приведению в состояние полной готовности к эксплуатации. В первоначальную стоимость основных средств включаются также расходы на модернизацию и реконструкцию, позволяющие увеличить срок полезной службы имущества или повысить его способность приносить доход.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным методом в течение срока их полезного использования (но не более срока полезного использования, установленного в соответствии с техническими условиями, рекомендациями организаций- изготовителей или экспертной оценки). Амортизация не начисляется по земельным участкам, находящимся в собственности Общества.

Срок полезного использования устанавливается при принятии объекта основных средств к бухгалтерскому учету и подлежит пересмотру ежегодно на отчетную дату.
Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

здания	20-100 лет
сооружения и передаточные устройства	3-100 лет
машины и оборудование	1-100 лет
транспортные средства	3-10 лет
прочие основные средства	2-100 лет

Переоценка стоимости объектов основных средств не проводится.

Капитальные вложения в основные средства в 2025 году составили 72 905 тыс. руб., в том числе:

- на приобретение новых основных средств – 55 239 тыс. руб.

- на модернизацию и замену основных средств – 17 666 тыс. руб.

Капитальные вложения в основные средства в 2024 году составили 79 523 тыс. руб., в том числе:

- на приобретение новых основных средств – 63 859 тыс. руб.

- на модернизацию и замену основных средств – 12 194 тыс. руб.

- на капитальный ремонт – 3 470 тыс. руб.

Состав показателя Бухгалтерского баланса «Основные средства» (код 1150) (тыс. руб.)

Показатели	На 31.12 2025	На 31.12 2024
Основные средства по первоначальной стоимости за минусом накопленной амортизации и обесценения всего, в том числе:	**650 842**	**679 210**
здания	272 978	196 260
сооружения и передаточные устройства	247 749	153 092
машины и оборудование	933 144	268 505
офисное оборудование	10 991	-
транспортные средства	65 171	18 851
производственный и хозяйственный инвентарь	25 544	14 941
земельные участки	20 090	20 090
прочие	11 244	7 472
Капитальные вложения в объекты основных средств	**17 901**	**15 445**
Авансы, выплаченные для приобретения внеоборотных активов	**7 477**	**17 835**
Итого по строке 1150 «Основные средства» всего	**676 569**	**712 490**

Информация о движении и ином использовании основных средств за 2024 и 2025 годы представлена в таблицах 7.1, 7.2 Приложений к настоящим Пояснениям.

Информация о движении незавершенных капитальных вложений за 2024 и 2025 годы представлена в таблицах 7.3 Приложений к настоящим Пояснениям.

По состоянию на 31.12.2025 и на 31.12.2024 обесценения основных средств и капитальных вложений Общества не произошло.

3.3. Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В составе запасов Обществом учитываются оборотные активы:

- сырье и материалы для производства продукции (материально-производственные запасы);

- незавершенное производство;

- полуфабрикаты собственного производства;

- готовая продукция для продажи;

- товары отгруженные.

Материально-производственные запасы признаются в учете по фактической себестоимости (покупной стоимости и всех затрат, связанных с приобретением).

Готовая продукция и полуфабрикаты собственного производства оцениваются по фактической производственной себестоимости, включая прямые и косвенные затраты.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по способу средней себестоимости.

Запасы проверяются на предмет их обесценения на отчетную дату. Резерв под обесценения запасов создается по результатам инвентаризации в части непригодных для производства и продажи на разницу между их балансовой стоимостью и чистой стоимостью продажи.

Состав показателя Бухгалтерского баланса «Запасы» (код 1210) (тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Сырье и материалы	756 488	793 504
Готовая продукция	20 819	11 125
Итого по стр. 1210	**777 307**	**804 628**

Информация о движении и ином использовании запасов за 2024 и 2025 годы представлена в таблице 8.1 Приложений к настоящим Пояснениям.

По состоянию на 31.12.2025 и на 31.12.2024 материально-производственных запасов в залоге нет.

3.4. Дебиторская задолженность

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей на основании первичных документов и договоров с покупателями, заказчиками, поставщиками, прочими дебиторами и кредиторами.

В бухгалтерской отчетности долгосрочная дебиторская и кредиторская задолженность переводится в краткосрочную, когда до момента ее погашения остается менее 12 месяцев после отчетной даты.

По состоянию на 31.12.2025 краткосрочная дебиторская задолженность составила 617 750 тыс. руб., в том числе:

- задолженность покупателей и заказчиков – 361 783 тыс. руб.;

- задолженность поставщиков и подрядчиков – 129 472 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 краткосрочная дебиторская задолженность составила 501 740 тыс. руб., в том числе:

- задолженность покупателей и заказчиков – 252 500 тыс. руб.;

- задолженность поставщиков и подрядчиков – 200 346 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 по сомнительной к погашению дебиторской задолженности резерв отсутствует.

Информация о составе и движении дебиторской задолженности за 2024 и 2025 годы представлена в таблицах 9.1 Приложений к настоящим Пояснениям.

3.5. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 долгосрочная и краткосрочная кредиторская задолженность составила 167 249 тыс. руб., в том числе:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 70 102 тыс. руб.

- задолженность перед покупателями и заказчиками – 41 615 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 долгосрочная и краткосрочная кредиторская задолженность составила 160 344 тыс. руб., в том числе:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 80 883 тыс. руб.

- задолженность перед прочими дебиторами и кредиторами – 3 171 тыс. руб.

Информация о составе и движении кредиторской задолженности за 2024 и 2025 годы представлена в таблицах 10.1 Приложений к настоящим Пояснениям.

Обязательства по арендным платежам отражаются в балансе за вычетом НДС и выделенных процентов.

3.6. Оценочные обязательства.

Сумма оценочного обязательства по оплате заработанных отпусков рассчитывается на последнее число отчетного периода путем умножения количества неиспользованных работниками дней отпуска на последнюю отчетную дату на среднедневную заработную плату за отчетный период, с учетом страховых взносов.

Информация об оценочных обязательствах по отпускам приведена в разделе 10.2 «Оценочные обязательства» Приложения к настоящим Пояснениям.

3.7. Денежные средства и эквиваленты

К денежным средствам и денежным эквивалентам относятся денежные средства в кассе, на расчетных и депозитных счетах.

Состав показателя Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты (код 1250) (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Денежные средства и денежные эквиваленты всего, в том числе:	**1 655 532**	**1 311 591**
Касса	8	5
Расчетные счета	1 550	10 307
Валютные счета	72 544	738
Депозитные счета	1 581 431	1 300 541

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки организации отражены без учета НДС с разделением на: текущие, инвестиционные и финансовые операции.

Срок размещения денежных средств на депозитных счетах не превышает 3-х месяцев.

У Общества отсутствуют суммы денежных средств, недоступных для использования на отчетную дату. Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций. Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества, включена в состав инвестиционных операций.

3.8. Доходы от обычных видов деятельности.

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

В составе доходов по обычным видам деятельности (выручки) признаются в бухгалтерском учете:

- выручка от реализации готовой продукции из собственного сырья;

- выручка от предоставления услуг по переработке сырья на давальческой основе.

Выручка признается в бухгалтерском учете по начислению, по мере продажи готовой продукции, оказания услуг. Выручка отражается в Отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

Состав показателя «Выручка» (код 2110) (тыс. руб.)

Показатели	За 2025 год	За 2024 год
Выручка всего, в том числе:	**3 257 747**	**3 365 433**
Выручка от реализации готовой продукции из собственного сырья	3 165 652	3 222 396
Выручка от предоставления услуг по переработке сырья на давальческой основе	92 095	143 037

3.9. Расходы по обычным видам деятельности.

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Учет расходов осуществляется с классификацией расходов по обычным видам деятельности на: себестоимость продаж, управленческие и коммерческие расходы.

Расходы признаются в отчетности в том отчетном периоде, в котором они были понесены независимо от времени фактической их оплаты.

В **себестоимости продаж** признаются затраты, связанные непосредственно с реализованной готовой продукцией и оказанными услугами в отчетном периоде. Исходя из технологии производства, Общество на конец отчетного месяца остатков незавершенного производства не имеет.

Управленческие (общехозяйственные) затраты признаются полностью расходами отчетного периода по обычным видам деятельности и в полном объеме списываются на финансовые результаты. К управленческим расходам относятся расходы по содержанию аппарата управления, амортизационные отчисления по основным средствам общехозяйственного назначения, расходы по ремонту машин, оборудования, зданий, сооружений, инвентаря общехозяйственного назначения, налоги и сборы, расходы по пожарной и военизированной охране и т.п.

Коммерческие затраты признаются расходами отчетного периода и в полном объеме списываются на финансовые результаты. К коммерческим расходам относятся затраты по доставке продукции покупателям, возврату собственных вагонов и цистерн, если такие затраты включены в цену товара по условиям договоров; ремонт вагонов и цистерн, аренда вагонов и цистерн, затраты на рекламу, затраты за таможенное оформление грузов и т.п.

Состав расходов по обычным видам деятельности (тыс. руб.)

Показатели	За 2024 год	За 2025 год
Себестоимость продаж (код 2120) всего, в том числе:	**(2 617 344)**	**(2 605 869)**
Себестоимость реализованной готовой продукции по основному виду деятельности	(2 536 821)	(2 549 014)
Себестоимость реализованных прочей продукции, оказанных услуг	(80 523)	(56 855)
Коммерческие расходы (код 2210)	**(113 357)**	**(103 517)**
Управленческие расходы (код 2220)	**(125 181)**	**(98 372)**
Всего расходов по обычным видам деятельности	**(2 855 882)**	**(2 807 758)**

Информация о расходах по обычным видам деятельности по элементам затрат, приходящихся на объем реализованных продукции и услуг за 2024 -2025 годы представлена в таблице 11 Приложений к настоящим Пояснениям.

В данную таблицу включена совокупность показателей: код 2120 "Себестоимость продаж", код 2210 "Коммерческие расходы" и код 2220 "Управленческие расходы" Отчета о финансовых результатах. Пересчет от затрат на производство в отчетном периоде (стр. 5660) к расходам по обычным видам деятельности отчетного периода (стр. 5600) делается путем исключения из всей суммы затрат на производство отчетного периода расчетных показателей по изменениям остатков готовой продукции (ст. 5670).

3.10. Прочие доходы и расходы.

Учет прочих доходов и расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Согласно п. 28, ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (утв. от Приказом Минфина России 04.10.2023 № 157н), отчете о финансовых результатах показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним (в частности, результат от выбытия объекта основных средств) или несколькими аналогичными (в частности, курсовые разницы, результат переоценки внеоборотных активов, включаемый в доходы или расходы отчетного периода, результат обесценения внеоборотных активов и восстановления обесценения, включаемый в расходы или доходы отчетного периода) фактами хозяйственной жизни, зачитываются, за исключением случаев, когда:

а) раздельное представление таких доходов и расходов способно повлиять на решения пользователей бухгалтерской отчетности;

б) иной порядок представления показателей таких доходов и расходов установлен федеральными или отраслевыми стандартами.

Состав прочих доходов (тыс. руб.)

	за 2025 год	за 2024 год
Безвозмездное получение товаров	3 680	3 203
Бонусы от поставщиков	2 651	2 375
Оценочные обязательства	-	20 488
Продажа основных средств	5 593	735
Продажа ТМЗ	1 664	1 559
Резерв по сомнительным долгам (восстановление)	-	1 314
Резерв по условным фактам (восстановление)	-	7 591
Санкции за нарушение условий договоров	3 595	-
Прочие	1 805	10 004
Итого	**18 988**	**47 269**

Состав прочих расходов (тыс. руб.)

	за 2025 год	за 2024 год
Безвозмездная передача товаров	(1 525)	(3 177)
Бонусы покупателям	(10 533)	(8 769)
Курсовые разницы	(13 286)	(5 407)
Оценочные обязательства	(24 156)	-
Резерв по условным фактам (начисление)	(18 419)	-
Санкции за нарушение условий договоров	-	(1 681)
Услуги банков	(7 802)	(5 695)
Прочие	(6 807)	(17 549)
Итого	**(82 528)**	**(42 278)**

3.11. Налог на прибыль и отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 20.11.2018 № 236н.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Налог на прибыль рассчитывается в соответствии с требованиями налогового законодательства и основан на операционных результатах за год после корректировок по статьям, которые либо являются необлагаемыми, либо не подлежат отнесению на вычеты в налоговых целях.

Отложенный налог на прибыль рассчитывается с учетом временных разниц, возникающих в связи с разницами между данными бухгалтерского учета и соответствующими данными налогового учета, использованными для расчета налогооблагаемой прибыли.

Отложенные налоговые обязательства отражаются с учетом всех временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую прибыль, а отложенные налоговые требования отражаются с учетом вероятности наличия в будущем налогооблагаемой прибыли, из которой могут быть вычтены временные разницы, принимаемые для целей налогообложения.

Применяемая ставка по налогу на прибыль в 2024 году составляла 20 процентов.

С 2025 года применяемая ставка по налогу на прибыль составляет 25 процентов, в связи с этим остатки отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств по состоянию на 31.12.2024 были пересчитаны соответственно.

Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств в 2024 году в связи с изменением ставки налога на прибыль с 01.01.2025 года (тыс. руб.):

	На 31.12.2024 по ставке 20%	На 31.12.2024 по ставке 25%	Изменение
Отложенный налоговый актив	15 456	19 320	3 864
Отложенное налоговое обязательство	(49 613)	(62 016)	(12 403)
Итого изменений	-	-	(8 539)

Сумма изменений отложенных налоговых активов и обязательств отражена в составе строки 2412 «Отложенный налог» Отчета о финансовых результатах за 2024 год.

Доходы (расходы) по отложенному налогу на прибыль, обусловленные (тыс. руб.):

	2025 год	2024 год
возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	14 988	(331)
изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок: с 20% до 25%	-	(8 539)
Итого доходы по отложенному налогу (стр. 2412)	**14 988**	**(8 870)**

Сверка по налогу на прибыль (тыс. руб.):

	2025 год	2024 год
Прибыль до налогообложения	**662 086**	**728 889**
условный расход по налогу на прибыль по ставке 25% (20% в 2024 году)	(165 522)	(145 778)
налог с постоянных разниц	(2 758)	(3 471)
корректировка отложенных налогов в связи с изменением ставки : с 20% до 25%	-	(8 539)
Итого расходы по налогу на прибыль (стр. 2410)	**(168 280)**	**(157 788)**

По данным налогового учета, налогооблагаемая прибыль за 2025 год составила 733 069 тыс. руб., за 2024 год составила 746 149 тыс. руб.

3.12. Собственный капитал

По состоянию на 31.12.2025 г. уставный капитал Общества составляет 44 680 тыс. руб. Он состоит из номинальной стоимости долей его участников. По состоянию на отчетный год уставный капитал оплачен его участниками полностью.

Уставный капитал разделен на доли, которые выражены в процентах. Размер и номинальная стоимость долей участников составляют:

ИНТЕРПРИНТ ГмбХ, зарегистрированное в Федеративной Республике Германии, г. Арнсберг в налоговой инспекции города Арнсберг за регистрационным номером 303/5735/0386, с местом нахождения, расположенным по адресу: Федеративная Республика Германия, Вестринг 22, 59759 Арнсберг – 99,99 % уставного капитала (0,9999 доли).

ИНТЕРПРИНТ Бетайлигунгс-ГмбХ зарегистрированное в Федеративной Республике Германии, г. Арнсберг в Реестре коммерческих компаний Суда первой инстанции города Арнсберг за регистрационным номером HRB 251, с местом нахождения, расположенным по адресу: Федеративная Республика Германия, Вестринг 22, 59759 Арнсберг – 00,01 % уставного капитала (0,0001 доли).

В 2025 году выплачивались дивиденды за 2023 г. в размере 90 000 тыс. руб. Задолженности по дивидендам на 31.12.2025 г. составляет 8 тыс. руб.

В 2024 году выплачивались дивиденды за 2021 г. в размере 110 000 тыс. руб. Задолженности по дивидендам на 31.12.2024 г. нет.

4. Прочая информация

4.1. Связанные стороны и операции со связанными сторонами

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

Связанными сторонами Общества являются юридические или физические лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества или на деятельность которых Общество способно оказывать влияние.

В 2025 году и с 2024 году Общество осуществляла операции со следующими связанными сторонами.

№ п/п	Наименование	Место нахождения	Основание, в силу которого лицо признается связанным
1	Интерпринт ГмбХ	ФРГ, г. Арнсберг	владелец 99,99% долей уставного капитала Общества
2	Интерпринт Бетайлигунгс ГмбХ	ФРГ, г. Арнсберг	владелец 00,01% долей уставного капитала Общества
3	ООО «Интерпринт РУС»	РФ, г. Егорьевск	принадлежит вместе с Обществом одной группе лиц

Все операции по связанным сторонам осуществляются на основании заключенных договоров. Оплата производится денежными средствами на текущих рыночных условиях. Сроки оплаты с момента выставления счетов не превышают 12 месяцев. Просроченная задолженность и резервы по сомнительным долгам по связанным сторонам отсутствуют.

Детальная информация о сделках со связанными сторонами в 2025 году:

Связанная сторона	Вид операции	Объем операций, тыс. руб.	Остаток расчетов на 31.12.2025г., тыс. руб.
Интерпринт ГмбХ	Дивиденды начислены	89 991	-
	Дивиденды выплачены	(76 492)	
	Налог на прибыль	(13 499)	
Интерпринт Бетайлигунгс ГмбХ	Дивиденды начислены	9	8
	Дивиденды выплачены	0	
	Налог на прибыль	(1)	
Интерпринт ГмбХ	Приобретены услуги	1 723	1 723
	Оплата	-	
ООО «Интерпринт РУС»	Приобретены товарно-материальные ценности, работы и услуги	976 730	55 180
	Оплата	(980 682	
	Реализованы товарно-материальные ценности	2 096	
	Оплата	(2 096)	

Детальная информация о сделках со связанными сторонами в 2024 году:

Связанная сторона	Вид операции	Объем операций, тыс. руб.	Остаток расчетов на 31.12.2025г., тыс. руб.
Интерпринт ГмбХ	Дивиденды начислены	109 989	-
	Дивиденды выплачены	(93 491)	
	Налог на прибыль	(16 498)	
Интерпринт Бетайлигунгс ГмбХ	Дивиденды начислены	11	-
	Дивиденды выплачены	(9)	
	Налог на прибыль	(2)	
ООО «Интерпринт РУС»	Приобретены товарно-материальные ценности, работы и услуги	827 564	59 132
	Оплата	(826 683)	
	Реализованы товарно-материальные ценности	1 325	
	Оплата	(1 325)	

Вознаграждение управленческому персоналу:

В состав основного управленческого персонала Общества входят: генеральный директор, управляющий директор, технический директор, коммерческий директор, начальник производства, главный бухгалтер.

Общий размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу за отчетный период, включая страховые взносы, в 2025 году составил 52 382 тыс. руб., (в 2024 году – 89 543 тыс. руб.). Указанная сумма полностью квалифицируется в качестве краткосрочного вознаграждения.

4.2. Расходы на приобретение энергии.

В составе материальных затрат учтены расходы на энергетические ресурсы.

Данные о расходах на энергетические ресурсы в 2025 году:

Вид энергетического ресурса	Потреблено в 2025 году	Стоимость, тыс. руб. без НДС
Электроэнергия (тыс. кВт час)	4 382,12	24 899
Газ природный (тыс. куб. м)	2 571,78	19 909
Топливо дизельное (л)	9 833,01	667
Бензины (л)	26 317,58	1 345

Расход электроэнергии в натуральном выражении в 2025 году по сравнению с 2024 годом снизился на 6%, расход газа снизился на 11%.

Данные о расходах на энергетические ресурсы в 2024 году:

Вид энергетического ресурса	Потреблено в 2024 году	Стоимость, тыс. руб. без НДС
Электроэнергия (тыс. кВт час)	4 677,89	22 879
Газ природный (тыс. куб. м)	2 889,00	20 063
Топливо дизельное (л)	21 236,30	1 407
Бензины (л)	23 169,95	1 071

Расход электроэнергии в натуральном выражении в 2025 году по сравнению с 2024 годом увеличился на 10,2%, расход газа увеличился на 14%.

4.3. Условные факты хозяйственной деятельности, условные активы и обязательства.

По состоянию на 31.12.2025 г. и на 31.12.2024 г. Общество имеет не завершенные по состоянию на 31.12.2025 судебные разбирательства, в котором выступает истцом либо ответчиком:

По состоянию на 31.12.2025 г. и на 31.12.2024 г. у Общества отсутствуют неразрешенные судебные разбирательства в качестве ответчика. Также отсутствуют неразрешенные разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет.

4.4. Информация о прекращаемой деятельности.

У руководства и участников Общества отсутствуют намерения прекращения деятельности путем: а) продажи имущественного комплекса (предприятия) или его части, представляющих собой совокупность активов и обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности, в результате заключения единой сделки;

б) отказа от продолжения части деятельности;

в) реорганизации в форме выделения из состава Общества одного или нескольких юридических лиц.

В отчетном году Обществом не осуществлялась продажа отдельных активов и прекращения (исполнения) в установленном законодательством порядке отдельных обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности.

4.5. События после отчетной даты.

У Общества отсутствуют события после отчетной даты - факты хозяйственной деятельности, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год и которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, включая:

- события, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность;

- события, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность.

5. Изменения сравнительной информации.

В связи с применением ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (утв. от Приказом Минфина России 04.10.2023 № 157н), начиная с отчетности за 2025 год, Общество снесло ряд изменений в формат представления бухгалтерской отчетности.

Наименования и коды показателей в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменении капитала, отчете о движении денежных средств приведены в соответствие с ФСБУ 4/2023:

- капитальные вложения в объекты основных средств отражены в составе показателя «Основные средства (код 1150) и исключены из состава показателя «Прочие внеоборотные активы» (код 1190);

- изменен либо добавлен состав по группам показателей: «Основные средства» (код 1150), «Финансовые вложения» (код 1170); «Прочие внеоборотные активы» (код 1190); «Запасы» (код 1210), «Налог на добавленную стоимость» (код 1220), «Дебиторская задолженность» (код 1230); «Финансовые вложения» (код 1240), «Денежные средства и денежные эквиваленты» (код 1250); «Заемные средства» (код 1410); «Прочие долгосрочные обязательства» (код1450); «Заемные средства» (код 1510); 1520 «Кредиторская задолженность» (код 1520); «Прочие краткосрочные обязательства» (код 1550).

Показатели Отчета о финансовых результатах за 2024 год приведены в соответствие с требованиями ФСБУ 4/2023.

Общество сделало переклассификацию статей прочих доходов и расходов за 2024 год следующим образом.

В бухгалтерской отчетности **за 2024 год** в отчете о финансовых результатах были отражены прочие доходы и расходы за 2024 год следующим образом:

Показатель	Код	Сумма (тыс. руб.)
Прочие доходы	2340	121 198
Прочие расходы	2350	(116 205)

в том числе:

Прочие доходы	(тыс. руб.)
Доходы от продажи, выбытия и прочие списания основных средств и прочего имущества	20 239
Безвозмездная поступление товаров (работ, услуг)	3 203
Курсовые разницы	56 139
Результаты инвентаризации	1 781
Санкции за нарушение договорных обязательств	1 308
Резерв по сомнительным долгам	1 314
Резерв по выплате по трудовым договорам	24 125

Резерв по условным фактам хозяйственной деятельности	7 591
Скидки, бонусы	2 375
Прочие доходы	3 123
Итого	**121 198**

Прочие расходы	(тыс. руб.)
Балансовая стоимость (остаточная стоимость) реализуемых и выбывших основных средств и прочего имущества	(17 165)
Безвозмездная передача товаров (работ, услуг)	(3 177)
Курсовые разницы	(61 545)
Скидки, бонусы	(8 769)
Штрафы, пени, неустойки	(1 681)
Убытки по операциям прошлых лет, выявленные в отчетном году	(392)
Расходы на услуги банков	(5 695)
Резерв по выплате по трудовым договорам	-
Резерв по условным фактам хозяйственной деятельности	-
Резерв на оплату отпусков	(3 636)
Организация отдыха, развлечений, мероприятий КПХ	(6 857)
Прочие расходы	(7 288)
Итого	**(116 205)**

В бухгалтерской отчетности **за 2025 год** в отчете о финансовых результатах были отражены прочие доходы и расходы за 2024 год следующим образом:

Показатель	Код	Сумма (тыс. руб.)
Прочие доходы	2340	47 269
Прочие расходы	2350	(42 278)

в том числе:

Прочие доходы	(тыс. руб.)
Безвозмездное получение товаров	3 203
Бонусы от поставщиков	2 375
Оценочные обязательства	20 488
Продажа основных средств	735
Продажа ТМЗ	1 559
Резерв по сомнительным долгам (восстановление)	1 314
Резерв по условным фактам (восстановление)	7 591
Прочие	10 004
Итого	**47 269**

Прочие расходы	(тыс. руб.)
Безвозмездная передача товаров	(3 177)
Бонусы покупателям	(8 769)

Курсовые разницы	(5 407)
Санкции за нарушение условий договоров	(1 681)
Услуги банков	(5 695)
Прочие	(17 549)
Итого	**(42 278)**

Генеральный директор
ООО «Интерпринт Самара» В. В. Федуров

Управляющий директор
ООО «Интерпринт Самара» В. В. Вавилина

Главный бухгалтер
ООО «Интерпринт Самара» Н. В. Макшанова

27 марта 2026 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

6. Нематериальные активы

6.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	1,768	(699)	-	-	-	(385)	-	-	-	-	-	1,768	(1 083)
	За 2024 г.	1,718	-	50	-	-	(699)	-	-	-	-	-	1,768	(699)
в том числе:														
Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	1,768	(699)	-	-	-	(385)	-	-	-	-	-	1,768	(1 083)
	За 2024 г.	1,718	-	50	-	-	(699)	-	-	-	-	-	1,768	(699)

6.2. 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	223	608	1,256
в том числе:			
Прочие нематериальные активы	223	608	1,256
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	462	462	462
в том числе:			
Прочие нематериальные активы	462	462	462
из них созданные организацией	-	-	-

6.3. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	50	-	-	(50)	-	-
в том числе:									
1С:Сервер взаимодействия. Электронная поставка	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	50	-	-	(50)	-	-

7. Основные средства

7.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1,525,430	(846 220)	72,905	(11 421)	11,413	(101 265)	-	-	-	-	-	1,586,913	(936 071)
	За 2024 г.	1,453,800	(763 145)	89,621	(17 991)	7,618	(90 692)	-	-	-	-	-	1,525,430	(846 220)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	267,922	(71 662)	5,056	-	-	(8 362)	-	-	-	-	-	272,978	(80 025)
	За 2024 г.	254,448	(63 683)	22,726	(9 252)	-	(7 980)	-	-	-	-	-	267,922	(71 662)
Сооружения	За 2025 г.	236,460	(83 368)	11,290	-	-	(16 980)	-	-	-	-	-	247,749	(100 348)
	За 2024 г.	191,728	(70 358)	44,958	(227)	146	(13 157)	-	-	-	-	-	236,460	(83 368)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	898,467	(629 962)	40,161	(5 483)	5,483	(62 617)	-	-	-	-	-	933,144	(687 095)
	За 2024 г.	889,411	(570 577)	9,473	(417)	417	(59 802)	-	-	-	-	-	898,467	(629 962)
Офисное оборудование	За 2025 г.	9,670	(5 380)	1,736	(415)	406	(1 957)	-	-	-	-	-	10,991	(6 930)
	За 2024 г.	7,590	(3 769)	2,139	(58)	27	(1 638)	-	-	-	-	-	9,670	(5 380)
Транспортные средства	За 2025 г.	56,508	(37 657)	14,187	(5 523)	5,523	(9 765)	-	-	-	-	-	65,171	(41 898)
	За 2024 г.	54,914	(38 141)	9,631	(8 037)	7,027	(6 543)	-	-	-	-	-	56,508	(37 657)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	25,323	(10 383)	221	-	-	(1 152)	-	-	-	-	-	25,544	(11 535)
	За 2024 г.	24,629	(9 222)	694	-	-	(1 161)	-	-	-	-	-	25,323	(10 383)
Земельные участки	За 2025 г.	20,090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,090	-
	За 2024 г.	20,090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,090	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	10,990	(7 808)	254	-	-	(431)	-	-	-	-	-	11,244	(8 239)
	За 2024 г.	10,990	(7 396)	-	-	-	(412)	-	-	-	-	-	10,990	(7 808)

7.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	630,752	659,120	670,565
в том числе:			
Здания	192,954	196,260	190,765
Сооружения	147,401	153,092	121,370
Машины и оборудование (кроме офисного)	246,049	268,505	318,834
Офисное оборудование	4,061	4,290	3,821
Транспортные средства	23,273	18,851	16,773
Производственный и хозяйственный инвентарь	14,009	14,941	15,407
Другие виды основных средств	3,005	3,182	3,595
Неамортизируемые основные средства - всего	20,090	20,090	20,090
в том числе:			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	20,090	20,090	20,090

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	7,458	-	63,043	-	(31 250)	(30 568)	8,684	-
	За 2024 г.	5,213	-	53,536	-	(30 026)	(21 263)	7,458	-
в том числе:									
	За 2025 г.	7,280	-	18,329	-	(20 248)	-	5,361	-
	За 2024 г.	-	-	16,182	-	(8 901)	-	7,280	-
Мониторы	За 2025 г.	-	-	74	-	(74)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	270	-	(270)	-	-	-
Ноутбуки	За 2025 г.	-	-	86	-	(86)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Системные блоки, моноблоки	За 2025 г.	-	-	1,468	-	(1 468)	-	-	-
	За 2024 г.	108	-	58	-	(166)	-	-	-
Сетевое оборудование	За 2025 г.	-	-	2,422	-	(1 536)	-	886	-
	За 2024 г.	-	-	358	-	(358)	-	-	-
Комплектующие	За 2025 г.	-	-	1,650	-	(156)	-	1,494	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Смартфоны	За 2025 г.	-	-	699	-	(699)	-	-	-
	За 2024 г.	521	-	68	-	(589)	-	-	-
Планшеты	За 2025 г.	-	-	113	-	(113)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Серверы и СХД	За 2025 г.	-	-	1,739	-	(1 739)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисная и бытовая техника	За 2025 г.	-	-	101	-	(101)	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	108	-	(108)	-	-	-
Фото и видео аппаратура	За 2025 г.	-	-	317	-	(317)	-	-	-
	За 2024 г.	586	-	-	-	(586)	-	-	-
Теплотехника (газ, нагревательные элементы)	За 2025 г.	-	-	265	-	(265)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	196	-	(196)	-	-	-
Прочие	За 2025 г.	-	-	139	-	(139)	-	-	-
	За 2024 г.	2,442	-	10,974	-	(13 416)	-	-	-
Материалы для лаборатории	За 2025 г.	-	-	293	-	(293)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	205	-	(205)	-	-	-
Кондиционеры	За 2025 г.	-	-	4,016	-	(4 016)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Объединение земельных участков	За 2025 г.	178	-	-	-	-	-	178	-
	За 2024 г.	178	-	-	-	-	-	178	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	14,187	-	-	(14 187)	-	-
	За 2024 г.	-	-	9,631	-	-	(9 631)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	221	-	-	(221)	-	-
	За 2024 г.	-	-	694	-	-	(694)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	1,736	-	-	(1 736)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2,139	-	-	(2 139)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	15,188	-	-	(14 425)	764	-
	За 2024 г.	609	-	8,190	-	-	(8 800)	-	-
Мебель	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1,042	-	(1 042)	-	-	-
Проекторы и экраны	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	136	-	(136)	-	-	-
Электротехническое оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	43	-	(43)	-	-	-
Пневматика	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2,858	-	(2 858)	-	-	-
Электроника	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	696	-	-	-	(696)	-	-	-
Пресс-прокладки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	251	-	(251)	-	-	-
Водонагреватели	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	73	-	-	-	(73)	-	-	-
Электротехника	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	133	-	(133)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	7,637	-	43,918	-	-	(42 336)	9,218	-
	За 2024 г.	10,728	-	56,014	-	-	(59 105)	7,637	-
в том числе: MI2119 Техническое перевооружение склада жидких компонентов ЦВС	За 2025 г.	593	-	-	-	-	(593)	-	-
	За 2024 г.	593	-	-	-	-	-	593	-
MI2123 Изготовление и монтаж пробоотборной системы ЦВС	За 2025 г.	77	-	371	-	-	(447)	-	-
	За 2024 г.	77	-	-	-	-	-	77	-
AR2301 Капитальный ремонт асфальтобетонного покрытия	За 2025 г.	4,682	-	476	-	-	(4 682)	476	-
	За 2024 г.	4,383	-	299	-	-	-	4,682	-
RK2401 Техническое перевооружение ЦВС - использование емкости КФК для хранения формалина	За 2025 г.	584	-	1,621	-	-	(2 204)	-	-
	За 2024 г.	-	-	584	-	-	-	584	-
BG2401 Перенос ГРУ ЦПБ-1 на 2-й ярус	За 2025 г.	1,522	-	1,665	-	-	(3 187)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1,522	-	-	-	1,522	-
VM2401 Модернизация приточных установок вентиляции	За 2025 г.	179	-	738	-	-	-	917	-
	За 2024 г.	-	-	179	-	-	-	179	-
LR2401 Замена двух экспресс-лаборатории в корпусе 1 (начало и конец линий)	За 2025 г.	-	-	5,056	-	-	(5 056)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
MI2504 Потерна для сбора аварийных разливов со смесительных установок линий пропитки 3,4.	За 2025 г.	-	-	254	-	-	(254)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
UN2501 Проект по модернизации инженерных сетей	За 2025 г.	-	-	190	-	-	-	190	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
CS2501 Модернизация системы охлаждения воздуха в производственных зданиях	За 2025 г.	-	-	8,982	-	-	(8 982)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
MI2419 Система контроля загазованности в ЦПБ-1	За 2025 г.	-	-	1,438	-	-	(1 438)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
CT2501 Модернизация кабельных лотковых трасс в корпусе №1	За 2025 г.	-	-	75	-	-	-	75	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
MI2418 Весы пигментные для смесительной установки	За 2025 г.	-	-	175	-	-	(175)	-	-

Линии пропитки 2 (Гравимет 2)	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
RS2401 Резервное серверное помещение	За 2025 г.	-	-	1,705	-	-	(1 705)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
MI2506 Шкаф для ГСМ	За 2025 г.	-	-	233	-	-	(233)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
CE2501 Замена чиллера 3,4 линии	За 2025 г.	-	-	12,567	-	-	(12 567)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
MI2509 Дополнительные ворота склада хранения биг-бэгов на площадке МВХО	За 2025 г.	-	-	176	-	-	(176)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
MI2503 Гравимет 1,2 система подачи дополнительно 4 компонентов на вспомогательные весы	За 2025 г.	-	-	389	-	-	(389)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
MI2508 Воздушная завеса для ворот № 9 в Производственном корпусе	За 2025 г.	-	-	247	-	-	(247)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
LP2501 Лабораторный пресс	За 2025 г.	-	-	6,202	-	-	-	6,202	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
UP2501 ИБП для офисного здания	За 2025 г.	-	-	336	-	-	-	336	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
LR2502 Увеличение площади комнаты приема пищи на производстве	За 2025 г.	-	-	1,021	-	-	-	1,021	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
MI2101 Устройство организованного водостока с кровкли (аварийной дренажной системы) произв.корп.№1	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	140	-	526	-	-	(666)	-	-
WD2201 Модернизация систем отвода ливневых вод производственных корпусов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	225	-	3,023	-	-	(3 248)	-	-
FN2301 Модернизация наружных сетей системы водяного пожаротушения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	244	-	5,856	-	-	(6 100)	-	-
MI2106 Строительство хозяйственного корпуса	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	630	-	2,441	-	-	(3 071)	-	-
WS2201 Реконструкция системы водоснабжения (обвязка пожарной скважины)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	607	-	1,030	-	-	(1 637)	-	-
AP2301 Организация системы подачи добавок на линии 3 - 4, через пластиковые трубы вместо шлангов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	145	-	2,856	-	-	(3 001)	-	-
MI2301 Капитальный ремонт женской душевой	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	67	-	1,198	-	-	(1 265)	-	-
PS2301 Организация системы хранения ЗИП в хоз корпусе	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3,399	-	2,783	-	-	(6 181)	-	-
MI2311 Кондиционеры в корпус 1	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	219	-	173	-	-	(392)	-	-
CR2301 Модульная компрессорная	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4,392	-	-	(4 392)	-	-
ST2401 Каркасно-тентовый навес	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	9,288	-	-	(9 288)	-	-
TR2401 Ремонт 3х санузлов в производственных корпусах	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1,973	-	-	(1 973)	-	-
MI2406 Кондиционеры в корпус 2	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	281	-	-	(281)	-	-
CS2401 Площадка для хранения ДСП	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	7,441	-	-	(7 441)	-	-
MI2408 Санузел в здании склада метизного оборудования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	984	-	-	(984)	-	-
MI2411 Устройство площадки для обслуживания емкостей хранения смол	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	249	-	-	(249)	-	-
PP2401 Бестраншейная прокладка напорного канализационного трубопровода Д 315 мм	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8,935	-	-	(8 935)	-	-

8. Запасы

8.1. 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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	822,244	(17,616)	2,701,390	(2,698,390)	-	(30,321)	X	X	825,245	(47,937)
	За 2024 г.	743,174	(23,128)	2,841,419	(2,762,349)	-	5,512	X	X	822,244	(17,616)
в том числе:						-					
Сырье и материалы	За 2025 г.	799,256	(5,752)	2,283,621	(107,968)	-	(11,126)	(2,201,542)	-	773,366	(16,878)
	За 2024 г.	721,377	(13,344)	2,470,910	(138,176)	-	7,591	(2,254,855)	-	799,256	(5,752)
Готовая продукция	За 2025 г.	22,988	(11,864)	1,081	(2,522,455)	-	(19,196)	2,550,264	-	51,878	(31,059)
	За 2024 г.	21,797	(9,784)	141	(2,538,905)	-	(2,080)	2,539,954	-	22,988	(11,864)
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	416,688	(67,966)	-	-	(348,722)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2,718,459	(2,718,459)	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	113,375	(113,375)	-	-	-	-	-	-

9. Дебиторская задолженность

9.1. 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	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	501,740	-	6,430,430	-	(6,314,419)	-	-	-	617,750	-
	За 2024 г.	345,165	(1 314)	6,920,286	-	(6,763,711)	-	1,314	-	501,740	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	200,346	-	928,057	-	(998,931)	-	0	-	129,472	-
	За 2024 г.	141,050	-	1,155,276	-	(1,095,980)	-	0	-	200,346	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	252,500	-	3,882,997	-	(3,773,713)	-	0	-	361,783	-
	За 2024 г.	171,106	-	4,041,243	-	(3,959,849)	-	0	-	252,500	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	39,059	-	723,481	-	(653,536)	-	0	-	109,006	-
	За 2024 г.	25,624	(1 314)	733,552	-	(720,117)	-	1,314	-	39,059	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	9,708	-	893,550,165	0	(885,819)	-	0	-	17,439	-
	За 2024 г.	7,322	-	983,222,000	0	(980,836)	-	0	-	9,708	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	127	-	0	0	(127)	-	0	-	0	-
	За 2024 г.	63	-	6,992,825	0	(6,929)	-	0	-	127	-
Расчеты с персоналом по прочим отперациям лицами	За 2025 г.	-	-	2,344,273	0	(2,293)	-	0	-	51	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-
Итого	За 2025 г.	501,740	-	6,430,430	-	(6,314,419)	-	0	X	617,750	-
	За 2024 г.	345,165	(1 314)	6,920,286	-	(6,763,711)	-	1,314	X	501,740	-

10. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	160,344	597,892	-	(590,988)	-	-	167,249
	За 2024 г.	212,183	800,656	-	(852,493)	-	-	160,344
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	80,883	63,029	-	(73,810)	-	-	70,102
	За 2024 г.	81,841	13,471	-	(14,428)	-	-	80,883
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	39,330	10,459	-	(8,174)	-	-	41,615
	За 2024 г.	55,627	11,256	-	(27,553)	-	-	39,330
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3,171	-	-	(3,139)	-	-	32
	За 2024 г.	139	13,664	-	(10,632)	-	-	3,171
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	30,129	456,215	-	(431,110)	-	-	55,234
	За 2024 г.	69,663	758,831	-	(798,365)	-	-	30,129
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	313	68,156	-	(68,235)	-	-	234
	За 2024 г.	152	1,676	-	(1,515)	-	-	313
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	6,519	0	-	(6,519)	-	-	-
	За 2024 г.	4,761	1,758	-	-	-	-	6,519
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	25	-	-	-	-	25
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	8	-	-	-	-	8
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	160,344	597,892	-	(590,988)	-	X	167,249
	За 2024 г.	212,183	800,656	-	(852,493)	-	X	160,344

10.2. 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.	20,090	65,153	-	40,997	44,246
	За 2024 г.	40,578	55,777	-	76,265	20,090
в том числе: Оценочное обяз-во, связанное с возник права на отп	За 2025 г.	20,090	27,154	-	20,090	27,154
	За 2024 г.	16,454	20,090	-	16,454	20,090
Оценочное обяз-во, связанное с возник обяз.работод	За 2025 г.	-	38,000	-	20,907	17,092
	За 2024 г.	24,125	35,687	-	59,811	-

11. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2,220,445	2,977,309
Затраты на оплату труда	237,114	239,214
Отчисления на социальные нужды	68,134	63,464
Амортизация	101,649	91,391
Прочие затраты	209,306	208,719
Итого по элементам	2,836,648	3,580,096
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(28,890)	(724 214)
Итого расходы по обычным видам деятельности	2,807,758	2,855,882