

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО «Терра Пласт».

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности (далее - «бухгалтерская отчетность») ООО «Терра Пласт» за период за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

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

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

"Основные виды экономической деятельности"

Организация занимается производством парфюмерно-косметической продукции, уходовых средств для животных, лакомства и витамины для животных. Продукцию продаем оптом. (ОКВЭД 20.42 - Производство парфюмерных и косметических средств). Общество не осуществляет деятельность, подлежащую лицензированию. Организация является субъектом малого предпринимательства и ведет бухгалтерский учет в полном объеме.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

| | |
|---|---|
| Полное наименование: | Общество с ограниченной ответственностью "ТЕРРА ПЛАСТ" |
| Сокращенное наименование: | ООО "ТЕРРА ПЛАСТ" |
| Юридический адрес: | 197198, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Введенский, пр-кт Добролюбова, дом 23, литера А, помещение 8Н |
| Сведения о регистрации: ОГРН | 1157847429926 дата регистрации 15.12.2015 г. |
| ИНН | 7802555585 |
| Размер уставного капитала: | 66 666 666,67 рублей |
| Сведения об акционерах, владеющих более чем 20 % уставного капитала | Бун З.С. – 16 666 666,67 (25%) Карпина И.А. – 3 333 333,33 (5%) Дрейзина Л.В. – 16 666 666,67 (25%) Корнейчик В.В. – 30 000 000,00 (45%) |
| Общество не имеет филиалов | Есть обособленное подразделение в г. Всеволожск, там находится производство (г. Всеволожск, Всеволожский пр-кт., д. 117 к 1 |

| | за период с 1 января по 31 декабря 2025 | за период с 1 января по 31 декабря 2024 |
|--|---|---|
| Среднегодовая численность работающих (человек) | 95,5 | 87,7 |

Сведения об органах управления:

Общее собрание участников в количестве 4 (четырёх) человек

Единоличный исполнительный орган - генеральный директор Ильин Денис Николаевич

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой (2025 года) бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности - Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Закон № 402-ФЗ, Закон "О бухгалтерском учете");

- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н (далее - Положение № 34н);
 - Федеральные стандарты бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденные не ранее 01.10.1998.
- (Основание: ч. 2 ст. 8 Закона № 402-ФЗ)

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 № 157н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета. Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией и основанные на формах из Приложений № 3 - 8 к ФСБУ 4/2023 16.2. Промежуточная бухгалтерская отчетность не составляется.

Организацией не применяются следующие положения по бухгалтерскому учету:

в связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

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.

(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010)

Существенной признается ошибка, составляющая 10 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н. В качестве допустимых способов исправления бухгалтерского учета организация выбирает все способы,

допускаемые к применению главой III ФСБУ 27.

Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности перспективно.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности
Изменений в учетной политике в 2025 г. не было

Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете одним из следующих способов:

1. по первоначальной стоимости;

П. 13 ФСБУ 6/2020

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация

начисляется линейным способом.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем 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)

Объекты основных средств стоимостью не более 100тыс.руб. за единицу списываются на расходы единовременно в периоде приобретения.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 100 (сто) тыс. руб.

(Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

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

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)

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. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 50 (пятьдесят) % соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.

(Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- здания, строения, помещения;
- производственное оборудование;
- торговое оборудование;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника;
- мебель.

Запасы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Учет приобретения материалов

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

(Основание: п. 2 ФСБУ 5/2019)

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

(Основание: п. 9 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов)

Запасы учитываются однородными группами утвержденными в приложении № 8 к учетной политике.

(Основание: п. 6 ФСБУ 5/2019)

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО). Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

(Основание: пп. "в" п. 36, п. 40 ФСБУ 5/2019)

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции не включаются затраты, возникшие в связи с ненадлежащей организацией производственного процесса (сверхнормативный расход сырья, материалов, энергии, труда, потери от простоев, брака, нарушений трудовой и технологической дисциплины). Такие затраты предварительно аккумулируются на счетах учета затрат на производство, обособляются в аналитическом учете (или определяются расчетным путем) и списываются на прочие расходы.

(Основание: пп. "а" п. 26 ФСБУ 5/2019, п. 11 ПБУ 10/99)

Себестоимость производства продукции

В составе прямых расходов отражаются:

расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в производстве продукции, и начисленные на такую оплату страховые взносы;

расходы на приобретение сырья и материалов, потребляемых в процессе производства продукции;

амортизация основных средств, стоимость "малоценных основных средств", а также затраты на поддержание работоспособности или исправности и на ремонт таких ОС и "малоценных ОС", если данные средства производства непосредственно используются для производства продукции;

расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых в производстве продукции;

другие расходы, непосредственно связанные с производством продукции.

Незавершенное производство (затраты на изготовление продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом) на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

(Основание: п. п. 23, 24 ФСБУ 5/2019)

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

При выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

(Основание: абз. 2 п. 26 ПБУ 19/02)

Сделки РЕПО отражаются организацией как займы денежными средствами под залог ценных бумаг (если цена по первой части РЕПО ниже, чем цена по второй части РЕПО) либо как займы ценными бумагами с предоставлением залога в виде денежных средств (если цена по первой части РЕПО выше, чем по второй части РЕПО) в порядке, предусмотренном МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты", с учетом норм ПБУ 19/02 и ПБУ 15/2008.

(Основание: абз. 5 п. 6, п. 7.1 ПБУ 1/2008, п. В3.2.16 (а, b, c) Приложения В к МСФО (IFRS)

Займы предоставленные сторонним организациям под проценты и признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на отдельном субсчете счета 58.03 «Финансовые вложения»

Дебиторская задолженность

Резерв сомнительных долгов формируется на основании приказа генерального директора на 31 декабря отчетного года

Если задолженность является нереальной к взысканию, то задолженность списывается в состав прочих расходов в размере 100 % независимо от сроков погашения.

Учет расходов по займам и кредитам

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов признается прочими расходами организации, за исключением той части, которая включается в стоимость инвестиционного актива в соответствии с правилами ПБУ 15/2008.

(Основание: п. 7 ПБУ 15/2008)

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения

В целях применения норм ПБУ 15/2008 под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует более 12 месяцев и более 25 млн. руб. на приобретение, сооружение и (или) изготовление.

Финансовая и операционная аренда

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Учет при получении имущества в аренду

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

(Основание: п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018)

У Общества заключены договора аренды офисных и производственного помещения с ООО «Агротрейд», ИП Василенко А.М., ИП Петрова А.Г.:

Доходы и Расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно. Коммерческие и управленческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности полностью в отчетном году их признания

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество, в частности, относит банковские депозиты на срок до трех месяцев, а также векселя Сбербанка России, используемые при расчетах за реализованные товары, выполненные работы, оказанные услуги, со сроком погашения до трех месяцев.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

Платежи, принимаемые/осуществляемые в иностранной валюте отражаются в отчете о движении денежных средств по курсу ЦБ РФ на день платежа.

В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

Для целей составления отчета о движении денежных средств, существенным признается денежный поток, составляющий 5 процентов от общей суммы соответствующей строки Отчета о движении денежных средств.

Налог на прибыль

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02).

(Основание: абз. 4 п. 22 ПБУ 18/02)

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы (ОНА) и отложенные налоговые обязательства (ОНО) отражаются:

- сокращенным (свернутым) способом.

В соответствии с ПБУ 18/02 « Учет расчетов по налогу на прибыль» при формировании отложенных налогов применяется:

- балансовый метод

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Наличие и движение основных средств и объектов инвестиционной недвижимости и накопленная амортизация представлены в Таблице № 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

| | На 31.12.2025 г. | На 31.12.2024 г. | На 31.12.2023 г. |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Результат от выбытия основных средств | 45 001,03 | 0 | 0 |

4. ФИНАНСОВАЯ И ОПЕРАЦИОННАЯ АРЕНДА

Наличие и движение права пользования активом (ППА) и накопленная амортизация представлены в

Таблице № 4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Обществом заключены следующие договоры аренды, действующие в периоде с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г

| Арендодатель | Предмет аренды | Срок аренды | Дата начала срока аренды |
|-----------------|--|-------------|--------------------------|
| ИП Петрова А.Г. | Договор субаренды от 07.05.2025 (офис) | 11 мес | 07.05.2025 |

Обществом заключены следующие договоры аренды, действующие в 2024 г.:

| Арендодатель | Предмет аренды | Срок аренды | Дата начала срока аренды |
|-------------------|---|-------------|--------------------------|
| ИП Василенко А.М. | Договор аренды № 01/04/2021 от 01.04.2021 г. (офис) | 60 мес. | 01.04.2021 |
| ООО «Агротрейд» | Договор аренды 08.04.2022 г. (производство) | 96 мес. | 08.04.2022 |

В отчетном периоде Обществом были пересмотрены фактическая стоимость и обязательства по аренде по причине начало применения ФСБУ 25/2018 с 01.01.2025 г.

пп. 21, 46 ФСБУ 25/2018

Финансовая аренда

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01.03 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

| Счет, Наименование счета | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
|---|--------------------------|--------|-------------------|---------------|-------------------------|--------|
| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| 01.03, Арендованное имущество | 67 550 692,41 | | 89 886 097,69 | 11 503 521,23 | 145 933 268,87 | |
| 3 D принтер Picaso Designer XL PRO S2 | 1 551 854,03 | | | | 1 551 854,03 | |
| Автомат выдува ПЭТ тары модели А-1000М | | | 4 827 076,66 | | 4 827 076,66 | |
| Автомат выдува ПЭТ тары модели А-1000М_1 | | | 4 444 863,68 | | 4 444 863,68 | |
| Автомат выдува ПЭТ тары модели А-2000-2 | 12 440 155,43 | | | | 12 440 155,43 | |
| Автоматическая блистерная машина HOLS-118 | 3 334 543,51 | | | 3 334 543,51 | | |
| Автомобиль KIA RIO | 2 135 788,20 | | | 2 135 788,20 | | |

| | | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Автопогрузчик SMARTLIFT CPCD 30T3 | 3 673 018,81 | | | 3 673 018,81 |
| Автопогрузчик SMARTLIFT CPCD18T8 | 3 429 473,78 | | | 3 429 473,78 |
| АРЕНДА ВСЕВОЛОЖСК (производство) | | 73 660 860,76 | | 73 660 860,76 |
| АРЕНДА ДОБРОЛЮБОВА | | 2 374 022,19 | | 2 374 022,19 |
| АРЕНДА ИНДУСТРИАЛЬНЫЙ | | 4 579 274,40 | | 4 579 274,40 |
| Винтовой компрессор KraftMachine KM55-10ПМ АВ | 1 659 385,14 | | 1 659 385,14 | |
| Винтовой компрессор KraftMachine KM55-10ПМ АВ | 1 659 385,15 | | 1 659 385,15 | |
| Дисольвер (1000x1570x3050, емкость от 300-1000 л. 380В 50Гц 3кВт) 03.06.22-1 | 734 269,16 | | | 734 269,16 |
| Дисольвер (1000x1570x3050, емкость от 300-1000 л. 380В 50Гц 3кВт) 03.06.22-2 | 734 269,16 | | | 734 269,16 |
| Комплекс литьевого оборудования BORCHE на базе ТПА | 5 641 258,99 | | | 5 641 258,99 |
| Компрессор винтовой BERG BK-11 | 687 409,39 | | | 687 409,39 |
| Оборудование для нанесения этикетки ЭМ-02У (с принтером) | 1 068 215,78 | | 1 068 215,78 | |
| Осушитель воздуха KraftMachine KM-PO11 | 310 893,12 | | 310 893,12 | |
| Осушитель воздуха KraftMachine KM-PO11__ | 310 893,11 | | 310 893,11 | |
| Поршневой дожимающий компрессор KM25-БД-10/40 | 3 884 191,73 | | | 3 884 191,73 |
| Термопластавтомат Babuplast 10/25 PLUS | 16 595 331,27 | | | 16 595 331,27 |
| Штабелер самоходный с кабиной CDD15C SMARTLIFT | 3 443 537,78 | | | 3 443 537,78 |
| Штабелер самоходный с кабиной CDD15C SMARTLIFT-2 | 3 232 401,65 | | | 3 232 401,65 |
| Этикетировочная машина HLM-100 | 1 024 417,22 | | 1 024 417,22 | |
| Итого | 67 550 692,41 | 89 886 097,69 | 11 503 521,23 | 145 933 268,87 |

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Долговые финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2025 г. Обществом были осуществлены следующие депозитные вклады:

| Депозиты в разрезе сроков погашения | Сумма | Срок погашения | Процентная ставка (от/до) |
|--|-----------|----------------|---------------------------|
| АО БАНК "ПСКБ" (договору банковского вклада 10-0-19\15339-34260 от 30.12.2025) | 16 880,00 | 12.01.2026 | 0,5% |

| | | | |
|--------------------------------|-----------------|--|--|
| Итого депозитные вклады | 16880,00 | | |
|--------------------------------|-----------------|--|--|

Предоставленные займы

По состоянию на 31.12.2025 г. предоставленные процентные займы включали:

| Счет, Наименование счета | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
|--|--------------------------|--------|-------------------|---------------|-------------------------|--------|
| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| Контрагенты | | | | | | |
| Договоры | | | | | | |
| 58.03, Предоставленные займы | 7 565 180,60 | | 84 853 000,00 | 52 863 409,07 | 39 554 771,53 | |
| Альперович Илья Владимирович | | | 90 000,00 | | 90 000,00 | |
| Договор займа б/н от 01.09.2025 (срок до 31.12.2026, ставка цб рф) | | | 90 000,00 | | 90 000,00 | |
| РИНСЛЕР ПАК АО | 6 879 980,60 | | 83 965 000,00 | 52 863 409,07 | 37 981 571,53 | |
| Договор займа № 1/09/Кор от 17.09.2025 (до 31.12.2026, ставка 20%) | | | 10 000 000,00 | 323 428,47 | 9 676 571,53 | |
| Договор займа № 10/10/Кор от 10.10.2025 (до 31.12.2026, ставка 20%) | | | 3 000 000,00 | | 3 000 000,00 | |
| Договор займа № 12/11/Кор от 12.11.2025 (до 24.11.2025, ставка 20%) | | | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | | |
| Договор займа № 18/11/Кор от 18.11.2025 (до 31.12.2026, ставка 20%) | | | 1 000 000,00 | | 1 000 000,00 | |
| Договор займа № 26/11/Кор от 26.11.2025 (до 31.12.2026, ставка 20%) | | | 1 000 000,00 | | 1 000 000,00 | |
| Договор займа № 28/11/Кор от 28.11.2025 (до 31.12.2026, ставка 20%) | | | 2 000 000,00 | | 2 000 000,00 | |
| Договор займа № 30/09/Кор от 30.09.2025 (до 31.12.2026, ставка 20%) | | | 2 000 000,00 | | 2 000 000,00 | |
| Договор займа № 31/31/Кор от 31.10.2025 (до 31.12.2026, ставка цб рф +3%) | | | 5 000 000,00 | | 5 000 000,00 | |
| Договор займа б/н от 10.12.2024 (до 10.12.2025, ставка цб рф +3%) | 1 445 000,00 | | 23 807 000,00 | 25 252 000,00 | | |
| Договор займа б/н от 19.06.2025 (до 31.12.2026, ставка цб рф +3%) | | | 22 068 000,00 | 20 853 000,00 | 1 215 000,00 | |
| Договор займа б/н от 23.07.2025 (до 31.12.2026, ставка цб рф +3%) | | | 13 090 000,00 | | 13 090 000,00 | |
| новация в займ (обеспеч. платеж по аренде) от 14.05.2024 (до 31.12.2025, ставка цб рф) | 5 434 980,60 | | | 5 434 980,60 | | |
| РУБИКОН+ ООО | | | 531 000,00 | | 531 000,00 | |

| | | | | | |
|---|---------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Договор займа от 19.08.2025 (до 31.12.2026, ставка цб рф+3%) | | | 531 000,00 | | 531 000,00 |
| ТЕРРА МАРКЕТ ООО | 685 200,00 | | 267 000,00 | | 952 200,00 |
| договор процентного займа б/н от 23.11.2023 (до 31.04.2027, ставка 16%) | 685 200,00 | | 267 000,00 | | 952 200,00 |
| Итого | 7 565 180,60 | | 84 853 000,00 | 52 863 409,07 | 39 554 771,53 |

Все договора займов без обеспечения.

По состоянию на 31.12.2024 г. предоставленные процентные займы включали:

| Контрагенты | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
|--|-------------------|--------|----------------------|----------------------|---------------------|--------|
| Договоры | | | | | | |
| 58.03, Предоставленные займы | 175 200,00 | | 46 459 548,36 | 39 069 567,76 | 7 565 180,60 | |
| РИНСЛЕР ПАК АО | | | 45 949 548,36 | 39 069 567,76 | 6 879 980,60 | |
| Договор займа б/н от 10.12.2024 (до 10.12.2025, ставка цб рф+3%) | | | 1 445 000,00 | | 1 445 000,00 | |
| Договор займа б/н от 29.05.2024 (до 30.05.2025, ставка цб рф+3%) | | | 36 405 098,36 | 36 405 098,36 | | |
| новация в займ (обеспеч. платеж по аренде) от 14.05.2024 (до 31.12.2025, ставка цб рф) | | | 8 099 450,00 | 2 664 469,40 | 5 434 980,60 | |
| ТЕРРА МАРКЕТ ООО | 175 200,00 | | 510 000,00 | | 685 200,00 | |
| договор процентного займа б/н от 23.11.2023 (до 31.04.2027, ставка 16%) | 175 200,00 | | 510 000,00 | | 685 200,00 | |
| Итого | 175 200,00 | | 46 459 548,36 | 39 069 567,76 | 7 565 180,60 | |

Все договора займов без обеспечения

6. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице № 6.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице № 7.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В 2024 г. вся дебиторская задолженность являлась текущей.

| Счет, Наименование счета | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
|------------------------------------|--------------------------|--------|-------------------|------------|-------------------------|------------|
| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| Контрагенты | | | | | | |
| 63, Резервы по сомнительным долгам | | | | 541 382,72 | | 541 382,72 |
| АКСИОМА ООО | | | | 61 220,00 | | 61 220,00 |
| Архангельский Алексей Валентинович | | | | 5 856,00 | | 5 856,00 |
| Барсенкова А.С. ИП | | | | 990,00 | | 990,00 |

| | | | | | | |
|-----------------------------|--|--|--|-------------------|--|-------------------|
| ВИОЛА ООО | | | | 30 000,00 | | 30 000,00 |
| Вымпелком ПАО | | | | 1 148,78 | | 1 148,78 |
| ГЛОБАЛ-ВЕТ ТРЕЙД ООО | | | | 20 016,00 | | 20 016,00 |
| Зорин Иван Андреевич | | | | 8 000,00 | | 8 000,00 |
| Иванов Николай Владимирович | | | | 213 500,00 | | 213 500,00 |
| Нагимов Ринат Исрафилович | | | | 51 360,00 | | 51 360,00 |
| ПК БРИГАНТИНА ООО | | | | 54 066,00 | | 54 066,00 |
| ПТИЦЕФАБРИКА СИНЯВИНСКАЯ АО | | | | 95 225,94 | | 95 225,94 |
| Итого | | | | 541 382,72 | | 541 382,72 |

В бухгалтерском балансе по строке 1230 дебиторская задолженность показана за минусом резерва. Дебиторская задолженность за авансы, перечисленные поставщикам, отражена за вычетом сумм НДС.

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 51 за Январь 2023 г. - Декабрь 2025 г.

| Счет, Наименование счета | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
|--------------------------|--------------------------|--------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------|
| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| 51, Расчетные счета | 4 871 090,17 | | 2 247 468 455,91 | 2 248 426 478,40 | 3 913 067,68 | |
| Обороты за 2023 | 4 871 090,17 | | 576 064 299,86 | 569 292 733,60 | 11 642 656,43 | |
| Обороты за 2024 | 11 642 656,43 | | 742 073 208,19 | 753 248 417,66 | 467 446,96 | |
| Обороты за 2025 | 467 446,96 | | 929 330 947,86 | 925 885 327,14 | 3 913 067,68 | |
| Итого | 4 871 090,17 | | 2 247 468 455,91 | 2 248 426 478,40 | 3 913 067,68 | |

| Счет, Наименование счета | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
|--------------------------------|--------------------------|--------|----------------------|--------|-------------------------|--------|
| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| 55, Специальные счета в банках | | | 16 880 000,00 | | 16 880 000,00 | |
| 55.03, Депозитные счета | | | 16 880 000,00 | | 16 880 000,00 | |
| Обороты за 2025 | | | 16 880 000,00 | | 16 880 000,00 | |
| Итого | | | 16 880 000,00 | | 16 880 000,00 | |

Денежные средства включают (строка 1250 Бухгалтерского баланса):

Пояснением к строке 1250 Бухгалтерского баланса является Отчет о движении денежных средств

Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2025 г.; 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. уставный капитал Общества состоит:

| Счет, Наименование счета | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
|--------------------------|--------------------------|--------|-------------------|--------|-------------------------|--------|
| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| Учредители | | | | | | |
| Период | | | | | | |

| | | | | | | |
|-------------------------------------|--|------------------|------------------|----------------------|--|----------------------|
| 80, Уставный капитал | | 30 000,00 | 43 500,00 | 66 680 166,67 | | 66 666 666,67 |
| Бун Захар Семенович | | | 13 500,00 | 16 680 166,67 | | 16 666 666,67 |
| Обороты за 2023 | | | 13 500,00 | 16 680 166,67 | | 16 666 666,67 |
| Дрейзина Людмила Владиславовна | | | | 16 666 666,67 | | 16 666 666,67 |
| Обороты за 2023 | | | | 16 666 666,67 | | 16 666 666,67 |
| Карпина Ирина Алефтиновна | | | | 3 333 333,33 | | 3 333 333,33 |
| Обороты за 2023 | | | | 3 333 333,33 | | 3 333 333,33 |
| Корнейчик Вячеслав Валерьевич (осн) | | | | 30 000 000,00 | | 30 000 000,00 |
| Обороты за 2023 | | | | 30 000 000,00 | | 30 000 000,00 |
| ФАВОРИТ ООО ГК | | 30 000,00 | 30 000,00 | | | |
| Обороты за 2023 | | 30 000,00 | 30 000,00 | | | |
| Итого | | 30 000,00 | 43 500,00 | 66 680 166,67 | | 66 666 666,67 |

Добавочный капитал

Добавочный капитал сформирован за счет вноса от учредителя

| | | |
|--------------------|---------------|---------------|
| | На 31.12.2025 | На 31.12.2024 |
| Добавочный капитал | 36 165 | 40 294 |

Чистые активы

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| | На 31.12.2025 | На 31.12.2024 |
| Чистые активы | 136 800 | 136 319 |

9. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о наличии и движении заемных средств за отчетный период представлена в Таблице № 8.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные заемные средства на 31.12.2025 г.

| Счет, Наименование счета | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
|--|--------------------------|---------------|-------------------|----------------|-------------------------|---------------|
| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| Контрагенты | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| Договоры | | | | | | |
| 66, Расчеты по краткосрочным кредитам и займам | | 38 123 486,07 | 122 396 908,82 | 126 072 102,81 | | 41 798 680,06 |
| 66.01, Краткосрочные кредиты | | 30 580 642,32 | 64 154 173,84 | 47 961 222,70 | | 14 387 691,18 |
| ПСКБ АО БАНК | | 14 997 430,44 | 29 995 731,26 | 14 998 300,82 | | |
| 13-2-1-05/25К-11467 от 18.06.2025 | | | 14 998 300,82 | 14 998 300,82 | | |
| Кредитный договор №13-2-1-05/24К-11303 от 12.12.2024 | | 14 997 430,44 | 14 997 430,44 | | | |
| ТБАНК АО | | 13 279 429,70 | 31 844 738,52 | 32 953 000,00 | | 14 387 691,18 |

| | | | | | |
|---|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Кредитный договор 7052359386 от 19.08.2024 | | 13 279 429,70 | 31 844 738,52 | 32 953 000,00 | 14 387 691,18 |
| ФМСМСП МКК НКО | | 2 303 782,18 | 2 313 704,06 | 9 921,88 | |
| СОП-00094/ИЦС0000007838482852227220042/ИЦС00000078 от 15.06.202338482852227220042 | | 2 303 782,18 | 2 313 704,06 | 9 921,88 | |
| 66.02, Проценты по краткосрочным кредитам | | | 6 760 313,67 | 6 760 313,67 | |
| ПСКБ АО БАНК | | | 3 226 194,59 | 3 226 194,59 | |
| 13-2-1-05/25К-11467 от 18.06.2025 | | | 1 521 303,68 | 1 521 303,68 | |
| Кредитный договор №13-2-1-05/24К-11303 от 12.12.2024 | | | 1 704 890,91 | 1 704 890,91 | |
| ТБАНК АО | | | 3 524 964,19 | 3 524 964,19 | |
| Кредитный договор 7052359386 от 19.08.2024 | | | 3 524 964,19 | 3 524 964,19 | |
| ФМСМСП МКК НКО | | | 9 154,89 | 9 154,89 | |
| СОП-00094/ИЦС0000007838482852227220042/ИЦС00000078 от 15.06.202338482852227220042 | | | 9 154,89 | 9 154,89 | |
| 66.03, Краткосрочные займы | | 5 218 143,82 | 45 468 143,82 | 65 250 000,00 | 25 000 000,00 |
| АГРИКОРМ ООО | | 1 268 143,82 | 1 268 143,82 | | |
| Договор займа №1/05/2020 от 20.05.2020г. | | 1 268 143,82 | 1 268 143,82 | | |
| Истомин Леонид Анатольевич (ИП) | | | 24 000 000,00 | 44 000 000,00 | 20 000 000,00 |
| Договор займа от 10.06.2025 | | | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | |
| Договор займа от 16.07.2025 | | | | 20 000 000,00 | 20 000 000,00 |
| Договор займа от 25.06.2025 | | | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | |
| Договор займа от 27.03.2025 | | | 12 000 000,00 | 12 000 000,00 | |
| Корнейчик Вячеслав Валерьевич (облигации) | | 3 210 000,00 | 3 210 000,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 |
| Договор займа от 10.06.2025 | | | | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 |
| Договор займа от 19.02.2025 | | | | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| Договор процентного займа от 13.03.2024 | | 3 210 000,00 | 3 210 000,00 | | |
| Корнейчик Вячеслав Валерьевич ИП | | | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | |
| Договор займа от 10.06.2025 | | | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | |
| РУБИКОН+ ООО | | 740 000,00 | 740 000,00 | | |
| ЗАЙМ от 12.01.2022 | | 740 000,00 | 740 000,00 | | |
| СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЕ ЭКОЛОГИЧЕСКИЕ ТЕХНОЛОГИИ ООО | | | 11 250 000,00 | 11 250 000,00 | |
| Договор займа от 30.01.2025 | | | 11 250 000,00 | 11 250 000,00 | |
| 66.04, Проценты по краткосрочным займам | | 2 324 699,93 | 6 014 277,49 | 6 100 566,44 | 2 410 988,88 |

| | | | | | |
|--|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Бун Захар Семенович | | | | 164 309,60 | 164 309,60 |
| Соглашение о замене стороны от 13.06.2023 | | | | 164 309,60 | 164 309,60 |
| Бун Захар Семенович ИП | | 164 309,60 | 164 309,60 | | |
| Соглашение № ТП/БЗС-01-2023 от 03.04.2023 | | 164 309,60 | 164 309,60 | | |
| Захаров Леонид Маркович | | 1 730 765,03 | | | 1 730 765,03 |
| Договор займа от 12.03.2024 | | 1 730 765,03 | | | 1 730 765,03 |
| Истомин Леонид Анатольевич (ИП) | | | 3 735 490,41 | 3 735 490,41 | |
| Договор займа от 10.06.2025 | | | 150 000,00 | 150 000,00 | |
| Договор займа от 16.07.2025 | | | 3 352 328,77 | 3 352 328,77 | |
| Договор займа от 25.06.2025 | | | 167 400,00 | 167 400,00 | |
| Договор займа от 27.03.2025 | | | 65 761,64 | 65 761,64 | |
| КАРЬЕР ПАРАДИЗ ООО | | 164 150,70 | | | 164 150,70 |
| Договор займа № 03-2022 от 03.03.2022 | | 164 150,70 | | | 164 150,70 |
| Корнейчик Вячеслав Валерьевич (облигации) | | -30 282,65 | 1 098 354,19 | 1 184 876,02 | 56 239,18 |
| Договор займа от 10.06.2025 | | | 402 403,66 | 458 849,32 | 56 445,66 |
| Договор займа от 19.02.2025 | | | 205 411,96 | 205 205,48 | -206,48 |
| Договор процентного займа от 13.03.2024 | | -30 282,65 | 490 538,57 | 520 821,22 | |
| Корнейчик Вячеслав Валерьевич ИП | | 295 757,25 | 551 328,77 | 551 095,89 | 295 524,37 |
| Договор займа от 10.06.2025 | | | 542 328,77 | 551 095,89 | 8 767,12 |
| Соглашение №ТП/КВВ-01-2023 от 03.04.2023 | | 282 384,21 | | | 282 384,21 |
| Соглашение №ТП/КВВ-02-2023 от 03.04.2023 | | 13 373,04 | 9 000,00 | | 4 373,04 |
| СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЕ ЭКОЛОГИЧЕСКИЕ ТЕХНОЛОГИИ ООО | | | 464 794,52 | 464 794,52 | |
| Договор займа от 30.01.2025 | | | 464 794,52 | 464 794,52 | |
| Итого | | 38 123 486,07 | 122 396 908,82 | 126 072 102,81 | 41 798 680,06 |

Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31.12.2025 г.

| Счет, Наименование счета | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
|---|--------------------------|---------------|-------------------|--------------|-------------------------|---------------|
| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| Контрагенты | | | | | | |
| Договоры | | | | | | |
| 67, Расчеты по долгосрочным кредитам и займам | | 49 795 999,08 | 9 377 896,89 | 8 862 005,56 | | 49 280 107,75 |
| 67.03, Долгосрочные займы | | 48 093 021,50 | 300 000,00 | 397 000,00 | | 48 190 021,50 |
| Бун Захар Семенович ИП | | 574 626,50 | 300 000,00 | | | 274 626,50 |
| N 01-2301 от 27.01.2020 | | 574 626,50 | 300 000,00 | | | 274 626,50 |

| | | | | | | |
|---|--|----------------------|---------------------|---------------------|--|----------------------|
| Мамышев Даниил Анатольевич | | 277 395,00 | | | | 277 395,00 |
| новация в займ 2020 | | 277 395,00 | | | | 277 395,00 |
| Немико Екатерина Сергеевна | | 8 200 000,00 | | | | 8 200 000,00 |
| б/н от 21.11.2019г. | | 5 200 000,00 | | | | 5 200 000,00 |
| Договор займа 01-2201от 22.01.2020г. | | 1 000 000,00 | | | | 1 000 000,00 |
| Договор займа от 01.03.2020 | | 2 000 000,00 | | | | 2 000 000,00 |
| ФИНАНСОВАЯ ПЛАТФОРМА БИЗМОЛЛ АО | | 39 041 000,00 | | 397 000,00 | | 39 438 000,00 |
| ОБЛИГАЦИИ ВТОРОЙ ВЫПУСК | | 39 041 000,00 | | 397 000,00 | | 39 438 000,00 |
| 67.04, Проценты по долгосрочным займам | | 1 702 977,58 | 9 077 896,89 | 8 465 005,56 | | 1 090 086,25 |
| Бун Захар Семенович ИП | | 987 133,89 | 79 182,72 | 79 013,85 | | 986 965,02 |
| N 01-2301 от 27.01.2020 | | 155,90 | 79 182,72 | 79 013,85 | | -12,97 |
| Новация в займ 2020 г | | 986 977,99 | | | | 986 977,99 |
| Ильин Денис Николаевич | | 656 101,92 | | | | 656 101,92 |
| Новация в займ 2020 | | 656 101,92 | | | | 656 101,92 |
| Мамышев Даниил Анатольевич | | 55 981,01 | | 13 869,76 | | 69 850,77 |
| новация в займ 2020 | | 55 981,01 | | 13 869,76 | | 69 850,77 |
| Немико Екатерина Сергеевна | | 3 127,76 | 2 059 879,32 | 2 015 835,62 | | -40 915,94 |
| б/н от 21.11.2019г. | | -5 442,94 | 1 300 000,00 | 1 300 000,01 | | -5 442,93 |
| Договор займа 01-2201от 22.01.2020г. | | -212,54 | 239 999,99 | 240 000,00 | | -212,53 |
| Договор займа от 01.03.2020 | | 8 783,24 | 519 879,33 | 475 835,61 | | -35 260,48 |
| ФИНАНСОВАЯ ПЛАТФОРМА БИЗМОЛЛ АО | | 633,00 | 6 938 834,85 | 6 356 286,33 | | |
| ОБЛИГАЦИИ ВТОРОЙ ВЫПУСК | | 633,00 | 6 938 834,85 | 6 356 286,33 | | |
| Итого | | 49 795 999,08 | 9 377 896,89 | 8 862 005,56 | | 49 280 107,75 |

10. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в Таблице № 8.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

К оценочным обязательствам Общество относит: резерв на оплату отпусков

- неиспользованные отпуска работникам;

| Счет, Наименование счета | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
|---|--------------------------|--------|-------------------|---------------|-------------------------|--------------|
| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| Оценочные обязательства и резервы | | | | | | |
| 96, Резервы предстоящих расходов | | | 8 099 149,53 | 10 423 832,70 | | 2 324 683,17 |
| 96.01, Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам | | | 8 099 149,53 | 10 423 832,70 | | 2 324 683,17 |

| | | | | |
|---|--|---------------------|----------------------|---------------------|
| 96.01.1, Оценочные обязательства по вознаграждениям | | 6 703 442,66 | 8 611 426,72 | 1 907 984,06 |
| Резерв ежегодных отпусков | | 6 703 442,66 | 8 611 426,72 | 1 907 984,06 |
| 96.01.2, Оценочные обязательства по страховым взносам | | 1 395 706,87 | 1 812 405,98 | 416 699,11 |
| Резерв ежегодных отпусков | | 1 395 706,87 | 1 812 405,98 | 416 699,11 |
| Итого | | 8 099 149,53 | 10 423 832,70 | 2 324 683,17 |

11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице № 8.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Кредиторская задолженность за авансы, полученные от покупателей, отражена за вычетом сумм НДС.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами

Расшифровка задолженности перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря имела следующую структуру:

| | На 31.12.2025 г. |
|--|------------------|
| Страховые взносы – всего | 2360,32 |
| в том числе: | |
| - СФР | 2307,55 |
| Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний) | 52,77 |
| Итого задолженность перед государственными бюджетными фондами | 2360,32 |

Задолженность по налогам и сборам

Расшифровка задолженности по налогам включает:

| | На 31.12.2025 г. |
|--|------------------|
| Налог на прибыль | 8061,06 |
| Налог на добавленную стоимость | 23635,80 |
| ндфл | 993,9 |
| Итого задолженность по налогам и сборам | 32 690,76 |

12. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое положение экономического субъекта на отчетную дату, финансовые результаты его деятельности или движение денежных средств в отчетном периоде и которые имели место на дату составления годовой бухгалтерской отчетности отсутствуют.

Генеральный директор



Ильин Д.Н.

«31» марта 2026 г.