Акционерное общество
по переработке пластмасс
имени «Комсомольской правды»
194044, Россия, Санкт-Петербург, ул. Смолячкова, д. 4/2, литер А,
помещения 25-27, 18
Тел. (812) 542-44-66, 542-05-67, 542-15-21 факс (812) 542-71-48.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Акционерное общество по переработке пластмасс

имени «Комсомольской правды»

за 2025 год

Санкт-Петербург

2026

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Акционерное общество по переработке пластмасс имени «Комсомольской правды»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: ***АО КП***

Адрес (место нахождения) юридического лица: г. Санкт-Петербург.
Почтовый адрес: 194044, Россия, г. Санкт-Петербург, Смолячкова ул., дом 4/2.

Сведения об образовании юридического лица: Акционерное общество по переработке пластмасс имени «Комсомольской правды» зарегистрировано 14 ноября 2002 года, Свидетельство о государственной регистрации № 43000888077, ОГРН 1027801551568

Межрайонной инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 15 по г. Санкт-Петербургу.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): ***7802046570***

Код причины постановки на учет (КПП): ***780201001***

Уставный капитал

Уставный капитал Акционерное общество по переработке пластмасс имени «Комсомольской правды» (далее – Общество) состоит из акций в количестве 207 851 штук.
По состоянию на 31.12.2023 г., 31.12.2024 г. и на 31.12.2025 г. уставный капитал равен 20 887 (Двадцать тысяч восемьсот восемьдесят семь) руб. и полностью оплачен.

Конечный бенефициар Общества, который в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25 процентов в капитале) Обществом отсутствует

Добавочный капитал по прочим операциям сформирован в прошлых периодах и по состоянию на 31.12.2023 г., 31.12.2024 г. составляет 1955 тыс. руб. На основании Решения совета директоров от 19.03.2026г. добавочный капитал был списан в нераспределенную прибыль.

Резервный капитал сформирован в прошлых периодах и по состоянию на 31.12.2023 г., 31.12.2024 г. составляет 3 тыс. руб. На основании Решения совета директоров от 19.03.2026г. резервный капитал был списан в нераспределенную прибыль.

По состоянию на 31.12.2023 г., 31.12.2024 г. и на 31.12.2025 г. количество акций, выпущенных Обществом и полностью оплаченных, составляет 207 851 целых штук (обыкновенные именные бездокументарные). Акций выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично – нет.

Номинальная стоимость акций на 31.12.2025 года составляет 20 887 руб. Решением собрания акционеров от 25.06.2025 года, было принято решение дивиденды по размещенным акциям общества не выплачивать (не объявлять).

По итогам 2024 года базовый прибыль на 1 акцию составил: 15,79 тыс. руб.

По итогам 2025 года базовый убыток на 1 акцию составил: -12,8649 тыс. руб.

Права, предоставляемые размещенными акциями в соответствии с Уставом общества: акционеры - владельцы обыкновенных акций общества в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и уставом общества имеют право голоса при принятии решений общим собранием акционеров по всем вопросам его компетенции, а также имеют право на получение дивидендов, а в случае ликвидации общества - право на получение части его имущества.

Основным видом деятельности Общества является Производство прочих пластмассовых изделий – ОКВЭД 22.29.

Общество ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество не имеет территориально обособленных подразделений.

Среднесписочная численность работников Общества:

- за 2023 г. составила 44 человека;
- за 2024 г. составила 50 человек;
- за 2025 г. составила 42 человека.

Органы управления АО «КП»:

Согласно п. 6.1 Устава Общества органами управления являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров
- Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор

Орлова Елена Викторовна избрана Генеральным директором сроком на пять лет решением единственного участника Общества, Протокол № 4 от 06 апреля 2022. К компетенции исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров. Единоличный исполнительный орган организует выполнение решений общего собрания акционеров/участников.

Главный бухгалтер Общества: Кузьмина Анжела Юрьевна.

Информация о лицах, входящих в состав коллегиального органа управления (Совета директоров)

Наименование коллегиального органа управления: Совет директоров, избран решением общего собрания акционеров 25.06.2025 г.

ФИО	Состав Совета директоров	Должность
Цыбукова Алия Салимовна	Председатель совета директоров	Генеральный директор ООО «Улисс»

Ветрова Елена Николаевна	Член совета директоров	СПб ГЭУ, д.э.н., Профессор СПб ГЭУ
Козлова Светлана Петровна	Член совета директоров	Генеральный директор ООО «Завод «КП»
Невзоров Станислав Васильевич	Член совета директоров	Член регионального совета СПб РО «Союз Машиностроителей России», Генеральный директор ООО «Центр импортозамещения»
Химич Петр Федорович	Член совета директоров	Главный инженер АО «КП», Директор РБИЦ
Орлова Елена Викторовна	Член совета директоров	Генеральный директор АО «КП»
Цыбуков Сергей Иванович	Член совета директоров	Генеральный директор ООО «НПО «КП»

Состав действовавший до 25.06.2025

ФИО	Состав Совета директоров	Должность
Цыбукова Алия Салимовна	Председатель совета директоров	Генеральный директор ООО «Улисс»
Ветрова Елена Николаевна	Член совета директоров	СПб ГЭУ, д.э.н., Профессор СПб ГЭУ
Козлова Светлана Петровна	Член совета директоров	Генеральный директор ООО «Завод «КП»
Невзоров Станислав Васильевич	Член совета директоров	Член регионального совета СПб РО «Союз Машиностроителей России», Генеральный директор ООО «Центр импортозамещения»
Химич Петр Федорович	Член совета директоров	Главный инженер АО «КП», Директор РБИЦ
Орлова Елена Викторовна	Член совета директоров	Генеральный директор АО «КП»
Цыбуков Сергей Иванович	Член совета директоров	Генеральный директор ООО «НПО «КП»

Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: Ревизионная комиссия, избрана решением общего собрания акционеров от 25.06.2025 г.

ФИО	Состав ревизионной комиссии	Должность
Бучнева Ульяна Сергеевна	Член ревизионной комиссии	Бухгалтер

Бурневиц Надежда Ивановна	Член ревизионной комиссии	Менеджер отдела материально-технического снабжения
Ефимчик Галина Михайловна	Член ревизионной комиссии	Специалист по охране труда и противопожарной безопасности

Состав действовавший до 25.06.2025

ФИО	Состав ревизионной комиссии	Должность
Стоколяс Екатерина Владимировна	Член ревизионной комиссии	Главный бухгалтер ООО «НПО «КП»
Бурневиц Надежда Ивановна	Член ревизионной комиссии	Менеджер отдела материально-технического снабжения
Ефимчик Галина Михайловна	Член ревизионной комиссии	Специалист по охране труда и противопожарной безопасности

Дочерние и зависимые общества

№ п/п	Наименование	Размер доли, руб.	Доля в общей сумме УК, %
1	Институт полимеров	10 000,00	0,01
2	НПО КП ООО	67 317,00	0,15
3	Пилот НПФ ООО	5 000,00	50
4	Технохимбанк	501,00	0,0002

Лицензии:

АО "КП" имеет лицензии на право заниматься следующими видами деятельности:

Номер, дата выдачи	Кем выдана	Виды деятельности	Срок действия
ВХ-19 006386 Переоформ от 19.06.2019	Северо-Западное управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности	с 19.06.2019
ВП-19-003569 от 26.04.2012	Северо-Западное управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности	с 26.04.2012

Сведения об аудиторе:

Полное фирменное наименование:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ПРОМ-ИНВЕСТ-АУДИТ»;

Сокращенное фирменное наименование:

ООО «ПРОМ-ИНВЕСТ-АУДИТ»;

Место нахождения: 194223, Санкт-Петербург, ул. Курчатова, д. 9, стр. 2, офис 253;

Телефон: +7 (812) 297-45-01, 292-90-70; Факс: (812) 297-55-98;

E-mail: info@pia.ru

http://www.pia.ru/

Свидетельство о государственной регистрации: №111062 от 22.09.1995 г. выдано Регистрационной палатой Мэрии Санкт-Петербурга.

Основной государственный регистрационный номер: 1027801534793.

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество».

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций: 11606050170.

Величина выплаченного (подлежащего выплате) аудиторской организации вознаграждения за проведение аудита бухгалтерской отчетности за отчетный год, а также величины выплаченных (подлежащих выплате) этой же аудиторской организации вознаграждения за иные аудиторские услуги, оказанные в отчетном году, и вознаграждения за прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, оказанные в отчетном году составляет 236,5 тыс. руб.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1 Основа представления информации в отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 03.12.2011 №402-ФЗ и в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

При формировании отчетности предприятие не допускало отступлений от правил бухгалтерского учета и отчетности.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Отчетность составлена, исходя из допущения, что предприятие не планирует останавливать свою деятельность.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества, утвержденной приказом от 31 декабря 2014 г. №126.

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной считается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 10%.

2.2 Корректировки данных предшествующего отчетного периода

Отдельные показатели графы «На 31 декабря 2024 г.» и «На 31.12.2023 г.» бухгалтерского баланса сформированы с учетом корректировок в связи со следующими обстоятельствами:

В ходе аудита за 2025 года была выявлена ошибка, связанная с некорректным отражением в бухгалтерском учете суммы дооценки основных средств, отраженной в прошлых периодах. В соответствии с «Рекомендация р-106/2019-кпр» НРБУ «БМЦ» «изменение модели оценки основных средств при переходе на ФСБУ», накопленный результат прошлых дооценок основных средств, числящийся в составе добавочного капитала, подлежит единовременному списанию на нераспределенную прибыль при переходе на ФСБУ 6/2020. Организация может рассматривать и использовать восстановительную стоимость указанных основных средств, отраженную в учете в результате последней переоценки (без вычета накопленной амортизации), в качестве первоначальной стоимости этих основных средств с целью применения переходных положений ФСБУ.

В целях сопоставимости данных были исправлены показатели срок 1340, 1360 Бухгалтерского баланса.

Бухгалтерский баланс на 31.12.2025 – сравнительные показатели на 31.12.2024 г

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1340	Накопленная дооценка внеоборотных активов	14830	(14830)	0
1360	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	24080	14830	39910

Бухгалтерский баланс на 31.12.2025 – сравнительные показатели на 31.12.2023 г

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1340	Накопленная дооценка внеоборотных активов	14830	(14830)	0
1360	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	20798	14830	35628

В бухгалтерской отчетности за 2025 год в качестве сравнительных показателей за 2024 и 2023 года отражены скорректированные данные 2024 и 2023 года.

2.3 Учетная политика

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов по которым созданы резервы, а также оценочных обязательств.

Учетная политика Общества разработана во исполнение требований Федерального закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Налогового кодекса РФ в целях соблюдения обществом единой

политики (методики) отражения в учете и отчетности фактов хозяйственной жизни, оценки имущества и обязательств.

Ответственным за организацию бухгалтерского и налогового учетов является Руководитель общества. Бухгалтерский учет осуществляется главным бухгалтером.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

Инвентаризации подлежат все имущество общества независимо от его местонахождения и все виды финансовых обязательств. Персональный состав рабочих инвентаризационных комиссий утверждает руководитель общества.

Основные средства

Ведение бухгалтерского учета основных средств (ОС) осуществляется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

Учет основных средств и доходных вложений в материальные ценности ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ФСБУ 6/2020 на счете 01 «Основные средства» и счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

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

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

Начисление амортизации по всем объектам основных средств (в том числе право пользования арендованным имуществом) производится линейным способом.

Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Запасы

Ведение бухгалтерского учета запасов осуществляется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180.

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

Учет расходов

Расходы общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на: расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

По договорам, по которым ППА и обязательства по аренде не формируются, доходы и расходы признаются равномерно в течение срока действия договора.

Учет доходов

Выручка от реализации по обычным видам деятельности, выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере отгрузки, выполнения работы и оказания услуг исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Доходы общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на: доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Доходы от обычных видов деятельности отражаются в аналитическом учете по видам деятельности и в разрезе номенклатурных групп.

Поступления, получение которых связано с деятельностью по предоставлению за плату во временное владение и пользование активов предприятия, признаются доходами от обычных видов деятельности.

Прочие доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

• проценты по финансовым кредитам — ежемесячно в соответствии с условиями договоров;

• штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков — в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;

• суммы кредиторской и депонентской задолженности — в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;

• иные поступления — по мере их образования (выявления).

Учет кредитов и займов

Общество учитывает кредиты и займы в соответствии с ПБУ15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами общества или формирует инвестиционный актив.

В бухгалтерском балансе заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) показываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства

(включая сумму основного долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных.

Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения отражаются в разд. II «Оборотные активы», если на отчетную дату предполагается, что они будут погашены (проданы) в течение 12 месяцев после отчетной даты. Там же показываются выданные долгосрочные займы в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные финансовые вложения отражаются в разд. I «Внеоборотные активы».

В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены депозиты.

Исправления ошибок в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется на основании Приказа Минфина России от 28.06.2010 № 63н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010).

Ошибки исправляются в зависимости от критерия существенности и даты обнаружения этой ошибки.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1 Нематериальные активы

Информация о первоначальной стоимости и накопленной амортизации нематериальных активов, капитальных вложениях и ином использовании нематериальных активов по состоянию на 31.12.2025 г. приведена в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах 3.1 «Наличие и движение НМА», 3.2 «НМА созданные организацией», 3.3 «Амортизируемые и неамортизируемые НМА», 3.4 «НМА, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав», 3.5 «Капитальные вложения в НМА», 3.6 «Права на результаты интеллектуально деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовый счетах» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2 Основные средства

Информация о первоначальной стоимости и накопленной амортизации основных средств, капитальных вложениях и ином использовании основных средств по состоянию на 31.12.2025 г. приведена в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах 4.1 «Наличие и движение основных средств», 4.2 «Наличие и движение прав пользования активами», 4.3 «Амортизируемые и неамортизируемые основные средства», 4.4 «Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования», 4.5 «Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)», 4.6 «Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость».

По результатам проверки на обесценение основных средств -признаков изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения не выявлено.

По результатам проверки на соответствие условиям использования объектов основных средств – сроки полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации на 31.12.2025 г. не изменялись.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2025 году нет.

3.3 Финансовые вложения

Движение финансовых вложений за отчетный период представлены в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах 5 «Финансовые вложения», 5.1 «Наличие и движение финансовых вложений».

Финансовые вложения, учитываемые по рыночной стоимости, отсутствуют.

3.4 Запасы

Данные о наличии и движении запасов представлены в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах 6.1 «Наличие и движение запасов», 6.2 «Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав».

Запасы в залог не передавались.

Материально-производственные запасы, по которым в отчётном периоде произошло снижение рыночной стоимости по причине физического либо морального устаревания, а также в силу иных причин, отсутствуют.

3.5 Дебиторская задолженность

В соответствии с рекомендациями Минфина России информация об авансах, полученных от покупателей в счет предстоящих поставок товаров, а также об авансах, выданных поставщикам в счет предстоящих поставок, отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом НДС.

Информация о движении дебиторской задолженности, просроченной задолженности раскрыта в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», 7.2 «Просроченная дебиторская задолженность».

3.6 Обязательства

Кредиторская задолженность в бухгалтерской отчетности классифицирована на долгосрочную и краткосрочную по сроку погашения. Задолженность и обязательства, по которым срок обращения (погашения) не более 12 месяцев после отчетной даты, относятся к краткосрочной задолженности и отражаются в бухгалтерской отчетности в разделе «V. Краткосрочные обязательства». Задолженность и

обязательства, по которым срок обращения (погашения) более 12 месяцев после отчетной даты, относятся к долгосрочной задолженности и отражаются в бухгалтерской отчетности в разделе «IV. Долгосрочные обязательства».

Информация о движении кредиторской задолженности, просроченной задолженности раскрыта в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах 8.1 «Наличие и движение обязательств», 8.2. «Просроченные обязательства», 8.3 «Оценочные обязательства».

По состоянию на 31.12.2025 г. у Общества имеется несущественная задолженность по процентам по кредитным обязательствам.

В отчетном периоде предприятие не пользовалось заёмными средствами, проценты по которым, в соответствии с действующим законодательством, должны включаться в стоимость того или иного инвестиционного актива.

В прочие расходы отчетного периода были включены расходы по займам (кредитам) в общей сумме 93 тыс.руб.

4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

4.1 Доходы по обычным видам деятельности

Структура выручки в отчетном периоде:

Сегмент	Выручка за 2025 год, тыс. руб.	Выручка за 2024 год, тыс. руб.
Услуги по аренде	78 151	74 926
Производство фторопластов	34 521	33 480
Производство термопластов	17 482	27 299
Обслуживающее производство	46 894	92 576
Прочие виды работ (услуг)	4 246	4 145
ВСЕГО	**181 294**	**232 426**

4.2 Проценты к получению и к уплате

Проценты к получению:

Источник процентов	2025 год	2024 год
по размещению денежных средств на банковских вкладах	2	264
Итого	**2**	**264**

Проценты к уплате:

Источник процентов	2025 год	2024 год
по займам, полученным в рублях	(983)	(1 618)
Итого	**(983)**	**(1 618)**

4.3 Прочие доходы и расходы

Структура прочих доходов и прочих расходов:

Прочие доходы	Прочие доходы за 2025 год, тыс. руб.	Прочие доходы за 2024 год, тыс. руб.
Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	55	0
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению	0	0
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	137	3
Прочие доходы	480	6 379
Всего прочих доходов	**672**	**6 382**
Прочие расходы	**Прочие расходы за 2025 год, тыс. руб.**	**Прочие расходы за 2024 год, тыс. руб.**
Налог на имущество	(0)	(0)
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	(0)	(3)
Расходы на услуги банков	(379)	(75)
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	(390)	(0)
Штрафы, пени, неустойки к уплате	(91)	(72)
Госпошлина по делам в судах	(320)	(0)
Прочие расходы	(3 852)	(9 526)
Всего прочих расходов	**(5 032)**	**(9 676)**

4.4 Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (тыс. руб.)

Наименование показателя	Чистая прибыль за 2025 год, тыс. руб.	Чистая прибыль за 2024 год, тыс. руб.
Чистая прибыль (убыток)	(2 674)	3 282

5. Пояснения к существенным статьям отчета о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств характеризует наличие, поступление и расходование денежных средств и денежных эквивалентов в организации в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

С целью соблюдения единых подходов по отражению показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчете о движении денежных средств свернуто отражаются денежные потоки: НДС и иные косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет РФ или возмещения из него и др. Разница по результатам сворачивания между суммами НДС и иных косвенных налогов составе поступлений от покупателей (заказчиков) и платежей (подрядчикам) и сальдо платежей по расчетам с бюджетом по НДС на конец отчетного года, отражена в отчетности в прочих платежах по текущей деятельности.

6. Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2025 г.:

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале АО «КП» %
1	2	3	4	5	6
1.	Гайнутдинов Р.И.	Российская Федерация	Группа лиц	-	20,10
2.	ООО "Завод "КП	Российская Федерация	Группа лиц	-	17,61
3.	Туривненко В.Г.	Российская Федерация,	Группа лиц	-	16,00
4.	ООО НПО "КП"	Российская Федерация	Группа лиц	-	16,03
5.	ООО "Улисс"	Российская Федерация	Группа лиц	-	14,30
6.	ООО "Пилот"	Российская Федерация	Группа лиц	-	4,27
7.	Прочие акционеры	Российская федерация	Группа лиц	-	11,69

8.	Цыбукова А. С.	Российская федерация	Председатель совета директоров	-	0
9.	Козлова С. П.	Российская федерация	Зам. председателя совета директоров по экономике	-	0
10.	Орлова Е. В.	Российская федерация	Зам. Председателя совета директоров по производству	-	0
11.	Цыбуков С. И.	Российская федерация	Член совета директоров	-	0
12.	Химич П. Ф.	Российская федерация	Член совета директоров	-	0
13.	Невзоров С. В.	Российская федерация	Член совета директоров	-	0
14.	Ветрова Е. Н.	Российская федерация	Член совета директоров	-	0

Сведения о связанных сторонах (через руководителя):

Тип связи	Наименование ЮЛ или ИП	ИНН
через генерального директора Орлову Елену Викторовну		
Актуальная	ООО «НПФ «Пилот» Руководитель с 01.05.2020 г., принадлежит 4,27 % доли в уставном капитале	7802127396
Актуальная	ООО «Институт полимеров» Исполняющий обязанности генерального директора с 29.07.2019 г., принадлежит 0% доли в уставном капитале	7802157070

Операции со связными сторонами в отчетном периоде:

Движение денежных средств (без НДС) между связанными сторонами за 2025 год

тыс.руб.

Наименование	ИНН	Поступление от реализации товаров (работ, услуг)	В т.ч. авансы полученные	Поступление арендной платы
ООО "Завод "КП	7802160690	41 728	19 263	2 342
ООО "Пилот"	7802127396	4 500	-	-
ООО «Институт полимеров»	7802157070	550	-	-

Движение денежных средств (без НДС) между связанными сторонами за 2024 год

тыс. руб.

Наименование	ИНН	Поступление от реализации товаров (работ, услуг)	В т.ч. авансы полученные	Поступление арендной платы
ООО "Завод "КП	7802160690	69 914	4 187	2 324
ООО НПО "КП"	7802166483	2 100	-	-

ООО «Институт полимеров»	7802157070	68 526	5 833	-

Задолженность между связанными сторонами на 31.12.2025 г. с НДС

тыс. руб.

Наименование	ИНН	Дебиторская задолженность покупателей (заказчиков), платежи по которой ожидаются в течении 12 мес после отчетной даты	Резерв по сомнительным долгам	*Кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течении 12 мес после отчетной даты
ООО "Завод "КП	7802160690	4 174	0	66 966
ООО "НПО "КП	7802166483	-	-	8 021
ООО «Улисс»	7802192211	3	0	4 000
ООО «Институт полимеров	7802157070	-	-	26 346

Задолженность между связанными сторонами на 31.12.2024 г. с НДС.

тыс.руб.

Наименование	ИНН	Дебиторская задолженность покупателей (заказчиков), платежи по которой ожидаются в течении 12 мес после отчетной даты	Резерв по сомнительным долгам	*Кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течении 12 мес. после отчетной даты.
ООО "Завод "КП	7802160690	-	-	57 016
ООО "НПО "КП	7802166483	-	-	1 332
ООО «Улисс»	7802192211	16	0	-
ООО «Институт полимеров	7802157070	-	-	35 726

ООО НПФ «Пилот»	7802127396	-	-	1 320

Приобретения от связанных сторон за 2025 год (без НДС)

тыс. руб.

Наименование	ИНН	Приобретено ТМЦ всего	*В т ч отнесено в состав сырья и материалов	Приобретено работ услуг всего
ООО "Завод "КП	7802160690	16 065	11 043	-
ООО НПО "КП"	7802166483	13 318	-	2 257
ООО «Институт полимеров	7802157070	10 000	-	1 250

Приобретения от связанных сторон за 2024 год (без НДС)

тыс. руб.

Наименование	ИНН	Приобретено ТМЦ всего	*В т ч отнесено в состав сырья и материалов	Приобретено работ услуг всего
ООО "Завод "КП	7802160690	85 525	29 471	26
ООО НПО "КП"	7802166483	-	-	2 057
ООО НПФ «Пилот»	7802127396	-	-	200

Реализация связанным сторонам за 2025 год (без НДС)

тыс. руб.

Наименование	ИНН	Реализация продукции (товаров)	Реализация работ (услуг)
ООО "Завод "КП	7802160690	46 196	14 527
ООО «Институт полимеров	7802157070	4 080	25 938
ООО НПФ «Пилот»	7802127396		4 500

Реализация связанным сторонам за 2024 год (без НДС)

тыс. руб.

Наименование	ИНН	Реализация продукции (товаров)	Реализация работ (услуг)
ООО "Завод "КП	7802160690	57 470	22 618
ООО "НПО "КП	7802166483	2 100	-
ООО «Институт полимеров	7802157070	64 761	-

Информация по финансовым операциям с основным управленческим персоналом

Размер вознаграждений основному управленческому персоналу:

тыс. руб.

Наименование показателя	**За 2025 год**	**За 2024 год**
Оплата труда	43 434	41 377
Страховые взносы	10 197	8 541
Итого	**53 631**	**49 918**

7. Информация о рисках хозяйственной деятельности общества

Общество в процессе хозяйственной деятельности подвержено потенциально существенным рискам, способным повлиять на его финансовое положение.

Риск ликвидности

Предприятие не оценивает риск ликвидности как существенный, поскольку у предприятия достаточно ликвидных средств для погашения краткосрочной кредиторской задолженности.

Риски, вызванные введением санкций против России

Дополнительно к санкциям, введенным на территории РФ начиная с 2014 г., в феврале 2022 года после признания самопровозглашенных республик Донецка и Луганска, а также объявления и начала СВО в Украине США, Европейский союз и некоторые другие страны ввели в отношении России новые пакеты

санкций. Более того, существует высокий риск введения дальнейших санкций, что может иметь существенное отрицательное влияние на экономику РФ. Данные обстоятельства уже привели к падению курса российского рубля, повышенной волатильности финансовых рынков, а также значительно повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России.

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2025 год.

Рыночные риски

Предприятие не оценивает рыночные риски как существенные, поскольку предпосылок к снижению цен, на реализуемые предприятием товары (работы, услуги) не наблюдается. Так же не наблюдается рисков к существенному увеличению цен на приобретаемые предприятием товары (работы, услуги).

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2025 г. отсутствуют.

Непрерывность деятельности

Общество намерено осуществлять свою деятельность и в будущем, у Общества отсутствуют намерения ликвидации или существенного сокращения деятельности, а значит все обязательства будут погашаться в уставленном порядке.

8. Условные факты хозяйственной деятельности

Общество в течение 2025 года участвовало в судебных разбирательствах.

Номер дела	Истец	Ответчик	Третьи лица	Предмет спора	На какой стадии рассмотрения
А56-78532/2023	Государственное унитарное предприятие "Водоканал Санкт-Петербурга"	Акционерное общество по переработке пластмасс имени «Комсомольской правды» (АО «КП»)	ФГБУ «ЦЛАТИ по СЗФО Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Санкт-Петербурге	Взыскание задолженности	Тринадцатый арбитражный апелляционный суд
А56-75519/2023	Государственное унитарное предприятие "Водоканал Санкт-Петербурга"	Акционерное общество по переработке пластмасс имени «Комсомольской правды»	ФГБУ «ЦЛАТИ по СЗФО Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Санкт-Петербурге	Взыскание задолженности	Судебная коллегия по Экономическим спорам верховного суда РФ

		(АО «КП»)			

В 2025 года была проведена независимая экспертиза по правомерности отбора проб сточных вод сотрудниками ГУП «Водоканал СПб» 19.04.2023 года. Предметом экспертизы являлись обстоятельства отбора проб сточных вод из выпусков производственной площадки АО «КП» в городские сети водоотведения, выполнение и оформление результатов химического анализа состава сточных вод и расчет платы за негативное воздействие на централизованные сети водоотведения, выполненный по результатам анализов. Экспертиза подтвердила нарушения процедур при отборе проб сточных вод сотрудниками ГУП «Водоканал СПб». Исходя из вышеизложенного предприятие АО «КП» будет продолжать отстаивать свою сторону и правоту в суде, поэтому задолженность по исполнительным листам ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» отражается в составе условных обязательств.

Обеспечения обязательств в проверяемом периоде отсутствовали.

Общество в отчетном периоде не участвовало совместной деятельности.

9. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год не происходили.

Генеральный директор

«30» марта 2026 года

Генеральный директор АО «КП»
Орлова Елена Викторовна

Приложение к пояснению по бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. 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.	24 981	(22 449)	9 000	-	-	(3 281)	-	-	-	-	-	33 981	(25 730)
	За 2024 г.	24 981	(3 839)	-	-	-	(18 610)	-	-	-	-	-	24 981	(22 449)
в том числе: Промышленные образцы	За 2025 г.	-	-	9 000	-	-	(750)	-	-	-	-	-	9 000	(750)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	9 000	-	-	(750)	-	-	-	-	-	9 000	(750)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	24 981	(22 449)	-	-	-	(2 531)	-	-	-	-	-	33 981	(24 980)
	За 2024 г.	24 981	(3 839)	-	-	-	(18 610)	-	-	-	-	-	24 981	(22 449)
из них исключительные права	За 2025 г.	15 434	-	-	-	-	(419)	-	-	-	-	-	24 434	(15 434)
	За 2024 г.	15 434	-	-	-	-	(15 015)	-	-	-	-	-	15 434	(15 015)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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, созданные организацией - всего	За 2025 г.	16 314	(15 718)	9 000	-	-	(1 347)	-	-	-	-	-	25 314	(17 064)
	За 2024 г.	16 314	(587)	-	-	-	(15 131)	-	-	-	-	-	16 314	(15 718)
в том числе: Промышленные образцы	За 2025 г.	-	-	9 000	-	-	(750)	-	-	-	-	-	9 000	(750)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	9 000	-	-	(750)	-	-	-	-	-	9 000	(750)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	16 314	(15 718)	-	-	-	(597)	-	-	-	-	-	16 314	(16 314)
	За 2024 г.	16 314	(587)	-	-	-	(15 131)	-	-	-	-	-	16 314	(15 718)
из них исключительные права	За 2025 г.	15 434	(14 838)	-	-	-	(597)	-	-	-	-	-	15 434	(15 434)
	За 2024 г.	15 434	-	-	-	-	(14 838)	-	-	-	-	-	15 434	(14 838)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	1 051	2 532	21 142
в том числе: Промышленные образцы	1 050	-	-
из них созданные организацией	1 050	-	-
Другие НМА	1	2 532	21 142
из них созданные организацией	-	597	15 727
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	7 200	-	-
в том числе: Промышленные образцы	7 200	-	-
из них созданные организацией	7 200	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	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.	25	-	-	-	-	-	25	-
	За 2024 г.	25	-	-	-	-	-	25	-
в том числе:	За 2025 г.	25	-	-	-	-	-	25	-
	За 2024 г.	25	-	-	-	-	-	25	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	39 511	-	4 983	-	(22 130)	(9 000)	13 363	-
	За 2024 г.	36 866	-	39 533	-	(36 888)	-	39 511	-
в том числе: Изобретения	За 2025 г.	583	-	-	-	-	-	583	-
	За 2024 г.	-	-	583	-	-	-	583	-
Промышленные образцы	За 2025 г.	38 928	-	4 983	-	(22 130)	(9 000)	12 780	-
	За 2024 г.	36 866	-	38 950	-	(36 888)	-	38 928	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

4. Основные средства

4.1. 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.	103 716	(82 172)	137	-	-	(4 947)	-	-	-	-	-	103 853	(87 119)
	За 2024 г.	102 167	(76 876)	1 549	-	-	(5 296)	-	-	-	-	-	103 716	(82 172)
в том числе: Сооружения	За 2025 г.	8 586	(8 579)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	8 586	(8 586)
	За 2024 г.	8 586	(8 551)	-	-	-	(28)	-	-	-	-	-	8 586	(8 579)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	38 814	(36 804)	137	-	-	(255)	-	-	-	-	-	38 951	(37 059)
	За 2024 г.	38 693	(36 476)	121	-	-	(329)	-	-	-	-	-	38 814	(36 804)
Офисное оборудование	За 2025 г.	201	(115)	-	-	-	(40)	-	-	-	-	-	201	(155)
	За 2024 г.	82	(82)	119	-	-	(33)	-	-	-	-	-	201	(115)
Транспортные средства	За 2025 г.	22 143	(15 530)	-	-	-	(2 463)	-	-	-	-	-	22 143	(17 993)
	За 2024 г.	20 834	(13 168)	1 308	-	-	(2 362)	-	-	-	-	-	22 143	(15 530)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	11 684	(5 954)	-	-	-	(1 338)	-	-	-	-	-	11 684	(7 292)
	За 2024 г.	11 684	(4 616)	-	-	-	(1 338)	-	-	-	-	-	11 684	(5 954)
Земельные участки	За 2025 г.	1 107	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 107	-
	За 2024 г.	1 107	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 107	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	21 181	(15 190)	-	-	-	(844)	-	-	-	-	-	21 181	(16 034)
	За 2024 г.	21 181	(13 984)	-	-	-	(1 205)	-	-	-	-	-	21 181	(15 190)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

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

4.3. 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	14 272	19 083	22 830
в том числе: Сооружения	-	7	35
Машины и оборудование (кроме офисного)	619	737	945
Офисное оборудование	46	86	-
Транспортные средства	4 150	6 613	7 667
Производственный и хозяйственный инвентарь	4 392	5 730	7 068
Другие виды основных средств	5 065	5 909	7 115
Неамортизируемые основные средства - всего	2 461	2 461	2 461
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Машины и оборудование (кроме офисного)	1 272	1 272	1 272
Земельные участки	1 107	1 107	1 107
Другие виды основных средств	82	82	82

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. 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.	10 494	-	-	-	-	(137)	10 357	-
	За 2024 г.	7 202	-	8 386	-	(3 545)	(1 549)	10 494	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 308	-	-	(1 308)	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	2 283	-	-	-	-	(137)	2 146	-
	За 2024 г.	2 146	-	6 958	-	(3 545)	(121)	5 438	-
Спецоснастка	За 2025 г.	8 211	-	-	-	-	-	8 211	-
	За 2024 г.	5 056	-	-	-	-	-	5 056	-
Прочие	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	120	-	-	(120)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	45 458	-	-	-	-	-	45 458	-
	За 2024 г.	45 458	-	-	-	-	-	45 458	-
в том числе: строительство комплекса в Стрельне	За 2025 г.	45 458	-	-	-	-	-	45 458	-
	За 2024 г.	45 458	-	-	-	-	-	45 458	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	83	-	-	-	-	-	-	-	83	-
	За 2024 г.	83	-	-	-	-	-	-	-	83	-
в том числе: паи и акции	За 2025 г.	83	-	-	-	-	-	-	-	83	-
	За 2024 г.	83	-	-	-	-	-	-	-	83	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	83	-	-	-	-	-	-	-	83	-
	За 2024 г.	83	-	-	-	-	-	-	-	83	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	44 396	-	174 633	(162 447)	-	-	X	X	56 581	-
	За 2024 г.	36 780	-	221 107	(213 759)	-	-	X	X	44 396	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	13 177	-	30 470	(7 711)	-	-	(27 964)	-	7 972	-
	За 2024 г.	2 661	-	37 723	(1 063)	-	-	(26 144)	-	13 177	-
Готовая продукция	За 2025 г.	305	-	26	(60 777)	-	-	60 489	-	42	-
	За 2024 г.	486	-	35	(75 912)	-	-	75 696	-	305	-
Товары	За 2025 г.	21 854	-	27 432	(4 114)	-	-	(1 800)	-	43 372	-
	За 2024 г.	26 003	-	62 610	(48 687)	-	-	(18 073)	-	21 854	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	9 060	-	116 705	(89 845)	-	-	(30 724)	-	5 196	-
	За 2024 г.	7 630	-	120 739	(87 829)	-	-	(31 479)	-	9 060	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(268)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	7 170	-	41 201	-	(31 692)	(389)	-	-	16 290	-
	За 2024 г.	18 819	-	44 242	25	(55 915)	-	-	-	7 170	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 352	-	974	-	(3)	-	-	-	2 323	-
	За 2024 г.	1 226	-	787	-	(661)	-	-	-	1 352	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 038	-	6 021	-	(2 362)	(385)	-	-	6 312	-
	За 2024 г.	16 592	-	11 491	-	(25 045)	-	-	-	3 038	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2	-	65	-	-	-	-	-	67	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 704	-	1 699	-	(1 530)	(4)	-	-	1 869	-
	За 2024 г.	-	-	3 460	-	(1 756)	-	-	-	1 704	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	594	-	4 535	-	(34)	-	-	-	5 095	-
	За 2024 г.	404	-	553	25	(388)	-	-	-	594	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	467	-	27 626	-	(27 750)	-	-	-	343	-
	За 2024 г.	595	-	27 935	-	(28 063)	-	-	-	467	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	13	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	16	-	(2)	-	-	-	13	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	281	-	-	-	-	-	281	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	7 170	-	41 201	-	(31 692)	(389)	-	X	16 290	-
	За 2024 г.	18 819	-	44 242	25	(55 915)	-	-	X	7 170	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	858	858	1 211	1 211	1 169	1 169
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	494	494	461	461	461	461
Расчеты с покупателями и заказчиками	211	211	596	596	554	554
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	153	153	154	154	154	154

8. Обязательства

8.1. 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	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 500	-	-	(1 500)	-	-	-
	За 2024 г.	13 500	-	-	(12 000)	-	-	1 500
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	1 500	-	-	(1 500)	-	-	-
	За 2024 г.	13 500	-	-	(12 000)	-	-	1 500
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	129 533	95 501	27	(99 224)	(55)	-	125 782
	За 2024 г.	142 571	84 930	1	(97 969)	-	-	129 533
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	77 700	75 792	-	(51 594)	-	-	101 898
	За 2024 г.	127 552	47 028	-	(96 880)	-	-	77 700
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 246	8 352	-	(3 790)	(54)	-	8 754
	За 2024 г.	4 655	281	-	(690)	-	-	4 246
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 719	186	26	(85)	-	-	1 847
	За 2024 г.	1 909	22	1	(212)	-	-	1 719
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2	1	-	-	(1)	-	1
	За 2024 г.	3	1	-	(2)	-	-	2
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	35 760	8	1	(30 922)	-	-	4 847
	За 2024 г.	-	35 760	-	-	-	-	35 760
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	70	-	-	(67)	-	-	3
	За 2024 г.	213	-	-	(143)	-	-	70
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	7 297	1 368	-	(3 501)	-	-	5 164
	За 2024 г.	6 035	1 262	-	-	-	-	7 297
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	743	9 553	-	(9 265)	-	-	1 031
	За 2024 г.	609	176	-	(42)	-	-	743
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 996	241	-	-	-	-	2 237
	За 2024 г.	1 595	400	-	-	-	-	1 996
Итого	За 2025 г.	131 033	95 501	27	(100 724)	(55)	X	125 782
	За 2024 г.	156 071	84 930	1	(109 969)	-	X	131 033

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 455	4 480	3 504	118	3 314
	За 2024 г.	2 243	4 035	3 558	266	2 455
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 455	4 480	3 504	118	3 314
	За 2024 г.	2 243	4 035	3 558	266	2 455

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	35 110	69 444
Затраты на оплату труда	43 343	41 377
Отчисления на социальные нужды	10 288	8 344
Амортизация	8 228	23 905
Прочие затраты	72 843	73 003
Итого по элементам	169 812	216 073
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	4 153	7 270
Итого расходы по обычным видам деятельности	173 965	223 343