

Пояснения

к годовой бухгалтерской отчетности за 2025г.

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Покрофф»

1. Основные сведения об организации.

Наименование общества, юридический и фактический адрес,- Общество с ограниченной ответственностью «Покрофф».

Местонахождение Общества (адрес): 440023 г. Пенза, ул. Измайлова 28

Почтовый адрес Общества :440023 г. Пенза, ул. Измайлова 28

Дата государственной регистрации 08.06.2005год.

ОГРН 5834031260

КПП 583401001

ИФНС по Железнодорожному району г. Пензы

Среднесписочная численность 79 чел.

Основной вид деятельности Ковка, прессование, штамповка и профилирование, изготовление изделий методом порошковой металлургии.

ОКВЕД 25.5

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

1. Высший орган управления-Общее собрание участников общества.
2. Образование Совета Директоров Уставом Общества не предусмотрено.
3. Исполнительный орган Общества –Генеральный директор.

№	ФИО	Период полномочий	Основание полномочий
1	Булгаков Сергей Викторович	С 14.03.2025года	Решение единственного участника 14.03.2025г.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала Общества 10тыс.руб. Оплачен полностью.

Участником Общества является АО «ЕРМАК ПЛЮС» 100% доли.

Бенефициарными владельцами компании являются Тимонина Наталья Сергеевна 30% Ермаков Владимир Васильевич 20%, Ермакова Лариса Владимировна 20%, Колганова Наталья Николаевна-15%, Супруненко Сергей Георгиевич -15 %

2.Информация о порядке формирования бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

3.Сведения об учетной политике.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве основных средств и стоимостью более 40 000руб за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе основных средств.

При приобретении основного средства, бывшего в употреблении, стоимостью основного средства принимается стоимость, определенная договором. Стоимость увеличивают все расходы, связанные с приобретением данного основного средства (стоимость доставки, госпошлины, затраты на оснащение имущества до состояния в котором оно пригодно для использования). Срок полезного использования таких основных средств определяется как установленный предыдущим собственником основных средств срок их полезного использования, уменьшенный на количество лет(месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Срок полезного использования ОС

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификатора основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением РФ от 01.01.2002 №1

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшийся предыдущими собственниками указывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

Переоценка ОС

Переоценка объектов ОС по текущей стоимости не производится.

Амортизация ОС

. По всем объектам ОС, амортизация начисляется линейным способом.

Выбытие ОС

При выбытии остаточная стоимость основных средств формируется на счете 01 субсчет «Выбытие основных средств». Доходы и расходы от списания объектов основных средств подлежат зачислению на счет прибылей и убытков в качестве прочие доходы и расходы.

Сырье и материалы

Учет приобретения материалов

Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ФСБУ 6/2020, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитывается в составе МПЗ на счете «Материалы»

Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отражение в части материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.

Учет списания материалов

При отпуске материалов в производство и inom выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Списание сырья и материалов производится требованием накладной (типовая форма М-11). Списание материалов производится по нормам, утвержденным Генеральным директором.

(Основание: п.п. 16, 18 ФСБУ 5/2019 «Запасы»)

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство(эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Готовая продукция

Готовая продукция оценивается по фактически затратам на ее изготовление и закрывается на счете 43 «Готовая продукция», Счет 40 «Выпуск готовой продукции (работ услуг)» не используется.

Готовая продукция отражается в бухгалтерском учете по неполной производственной себестоимости. Себестоимость готовой продукции складывается на конец месяца из затрат собранных в течении месяца на бухгалтерском счете 20 «Основное производство»

Организация не ведет учет незавершенного производства.

При отпуске готовой продукции ее оценка производится организацией по средней стоимости каждой единицы.

Товары

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую считаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до складов, производимые до момента передачи товаров в продажу. Производственные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 «Товары». Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» не используется.

При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Резервы по сомнительным долгам.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного года.

(Основание: п.п.6.35,50 ПБУ 4/99)

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

(Основание: п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности.)

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обязательств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

(Основание: абз 2.п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности.)

Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам.

Учет кредитов и займов осуществляется на счетах 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» и 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам»

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается расходами организации и учитывается в расходах того периода в котором они были произведены.

(Основание: абз.4 п,7 ПБУ 15/2008)

Дополнительные расходы по займам включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

(Основание: п.6.абз.2п.8 ПБУ 15/2008)

Осуществлять перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную задолженность. Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится в момент, когда по условиям договора займа или кредита до основной суммы долга остается 365 дней.

Доходы

Доходы в зависимости от их характера, условия получения и направления деятельности организации подразделяются на:

-доходы от обычных видов деятельности;

-прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции собственного производства и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т.е. по отгрузке продукции и перехода права собственности.

Прочими доходами организации являются:

- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от продукции, товаров;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в банке;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- премии и бонусы, полученные от поставщиков по условиям договоров;
- поступления в возмещение причиненных организации убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- излишки активов и обязательств, обнаруженные в результате проведения инвентаризации;
- суммовые курсовые разницы;
- прочие доходы.

Расходы

- . Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления направлений деятельности организации подразделяются на:
 - расходы по обычным видам деятельности;
 - прочие расходы;
- Расходы по обычным видам деятельности:
- расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов;
 - расходы, возникающие непосредственно в процессе переработки материально-производственных запасов для целей производства продукции, выполнения работ и оказания услуг, а также продажи товаров (расходы по содержанию и эксплуатации основных средств и в оборотных активов, а также по поддержанию их в исправном состоянии, коммерческие и управленческие расходы и др.)
- Статьи расходов по обычным видам деятельности группируются как:

-материальные затраты;

-затраты на оплату труда;

-отчисления во внебюджетные фонды;

-амортизация;

-прочие расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактической выплаты денежных средств и иной формы расчета.

Коммерческие расходы, учитываемые на счете 44 «Расходы на продажу» относятся на себестоимость продаж того отчетного периода, в котором возникли и списываются со счета 44 в Дебет счета 90, субсчет 90-07 «Расходы на продажу», т.е. признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном месяце их признания в качестве расходов по основным видам деятельности.

Управленческие расходы, собранные в течение месяца на счете бухгалтерского учета 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в Дебет счета «Продажи» субсчет 90,08 «Управленческие расходы», т.е. признаются в себестоимости проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном месяце их признания в качестве расходов по основным видам деятельности.

Для целей бухгалтерского учета прочими расходами являются:

-расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от товаров, продукции;

-проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств кредиторов, займов;

-расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;

-возмещение причиненных организацией убытков;

-убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;

-суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - в всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - в всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - в 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 - в всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - в всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - в всего	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 - в всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - в 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	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценени	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения -	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 000	-	-	3 000	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3000	-	-	3000	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование подкатегории	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	загрязни	фактическая себестоимость	допущено резерв под обесценение	размер под обесценение	изменения в виде запаса	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	загрязни	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	3а, 2024 г.	131 798	-	1 911 927	(1 82 294)	-	-	X	-	-	101 481	-	
в том числе:	3а, 2025 г.	90 201	-	820 067	(3 830)	-	-	X	X	-	67 524	-	
Офис и материалы	3а, 2024 г.	52 815	-	-	1 698	-	-	-	-	-	52 815	-	
3а, 2025 г.	10 973	-	30	(870 001)	-	-	-	-	-	10 973	-		
Готовая продукция	3а, 2024 г.	6 561	-	-	(1 027 030)	-	-	-	-	-	1 027 411	-	
3а, 2025 г.	28 234	-	164 270	(104 450)	-	-	-	-	-	28 182	-		
Товары	3а, 2024 г.	23 566	-	-	283 289	-	-	-	-	-	29 234	-	
3а, 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Загрязни на доставку товаров до склада организации	3а, 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3а, 2025 г.	11 370	-	197 779	(139 137)	-	-	-	-	-	11 354	-		
Неавансованное предоставление	3а, 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 370	-	
3а, 2025 г.	11 695	-	-	199 155	-	-	-	-	-	63	-		
Расходы будущих периодов	3а, 2024 г.	370	-	192	-	-	-	-	-	-	370	-	
3а, 2025 г.	153	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Иные виды запасов	3а, 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3а, 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование подкатегории	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в зпгп - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в зпгп - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода					
		На начало года		поступило				списано				по условиям договора	резерв по сомнительным долгам				
		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								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	86 270 45 330	86 270 45 330	883 400 2 915 396	-	(901 707) (2 874 456)	-	-	-	-	-	-	-	67 963 86 270	-	-	-
в том числе:																	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	71 879 34 246	71 879 34 246	792 396 1 003 075	-	(817 864) (969 442)	-	-	-	-	-	-	-	46 411 71 879	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	11 666 4 789	11 666 4 789	19 159 1 798 576	-	(17 075) (1 791 699)	-	-	-	-	-	-	-	13 750 11 666	-	-	-
Займы	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	284 337	284 337	67 558 112 324	-	(67 464) (112 377)	-	-	-	-	-	-	-	284 7 424	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	2 441 1 958	2 441 1 958	4 287 1 421	-	(696) (938)	-	-	-	-	-	-	-	2 441 67 963	-	-	-
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	86 270 45 330	86 270 45 330	883 400 2 915 396	-	(901 707) (2 874 456)	-	-	-	-	-	-	-	86 270	-	-	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	17 000	-	-	-	-	17 000
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	17 000	-	-	-	-	17 000
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	140 279	913 211	11 669	(955 433)	-	-	109 726
	3а 2024 г.	130 541	2 826 587	11 681	(2 759 320)	-	-	140 279
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	65 905	811 761	-	(817 524)	-	-	60 142
	3а 2024 г.	37 621	1 620 600	-	(1 592 316)	-	-	65 905
Авансы полученные	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	17 365	6 269	-	(15 060)	-	-	8 574
	3а 2024 г.	20 968	12 660	-	(16 262)	-	-	17 365

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	40 001	-	7 675	(18 657)	-	-	29 019
	3а 2024 г.	55 252	218 273	-	(233 524)	-	-	40 001
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	15 710	80 916	3 994	(99 964)	-	-	656
	3а 2024 г.	14 877	547 678	-	(546 845)	-	-	15 710
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	8 418	-	-	-	-	8 418
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Сальдо по ЕНС	3а 2025 г.	-	378	-	-	-	-	378
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1 277	5 469	-	(4 226)	-	-	2 520
	3а 2024 г.	1 821	19 706	-	(20 250)	-	-	1 277
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	98 671	-	(98 670)	-	-	(1)
	3а 2024 г.	-	99 174	-	(99 174)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	19
Прочая	3а 2025 г.	21	-	-	(2)	-	-	21
	3а 2024 г.	2	308 496	-	(308 477)	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	140 279	77 593	11 669	(955 433)	-	X	126 726
	3а 2024 г.	130 541	558 125	11 681	(263 002)	-	X	140 279

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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.	6 370	1 520	(5 714)	-	2 176
	За 2024 г.	6 229	7 928	(6 241)	-	6 370
в том числе:	За 2025 г.	6 370	1 520	(5 714)	-	2 176
	За 2024 г.	6 229	7 928	(6 241)	-	6 370

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	19 095

10. Расходы по обычным видам деятельности.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	841 943	1 456 587
Затраты на оплату труда	94 475	92 923
Отчисления на социальные нужды	21 263	19 255
Амортизация	2 465	2 797
Прочие затраты	222 381	112 711
Итого по элементам	1 182 527	1 684 273
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(385)	(7 719)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 182 164	1 676 554

11. Государственная помощь**11.1. Бюджетные средства**

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

11.2. Бюджетные кредиты

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

12. Информация по существенным отчетным сегментам.

Доходы от реализации в 2025 году составил 1 213 195 974 тыс.руб(без НДС).

Расходы от реализации в 2025 году составили 1 050 678 657 тыс.руб

Прочие доходы:

-проценты к получению-5 774 тыс.руб.

-прочие доходы-2 152 тыс.руб.

Наименование	2025 год	2024 год
Претензии поставщикам		35
Излишки по инвентаризации	876	34
Премия от поставщиков		42
Сторнирование акта кредит, задолженность		4
Возврат корпорация МСП		250

Продажа ОС	1201	
Суммовые разницы	75	
Списание излишне начисленного резерва отпусков		1546
Итого	2 152	1 911

Прочие расходы

Проценты к уплате-7675 тыс. руб.

Прочие расходы -13 705 тыс. руб.

Наименование	2025 год	2024 год
Услуги банка	5 729	8098
Списание недостач	3 453	5761
Госпошлина	23	7
Списание ОС	200	
Списание незавершенного производства		3
Корректировка стоимости списания	1 221	
Штраф Металлист		4
Благотворительность		718
Затраты по авансовым отчетам		64
Списание НДС на расходы		78
Списание дебиторской задолженности	144	55
Списание товаров, пришедших в негодность	33	966

Услуги, не принимаемые для налогообложения	1 619	258
ТМЦ и услуги по авансовым отчетам, не принимаемые для налогообложения	3	93
Пени по страховым Вознаграждение Совкомкард	683	9
Пени ПСБ и ТНСэнерго	457	1
Расходы на корпоративные мероприятия	140	310
Итого	13 705	16 425

Финансовый результат по итогам хозяйственной деятельности за 2025 год.

В 2025 году получена чистая прибыль в размере 15 126 тыс. руб. Величина чистых активов по сравнению с прошлым периодом повысилась и на 31.12.2025 год составила 100 410 тыс. руб.

12.1. Информация об оценочных обязательствах, условных активах и обязательствах.

В проверяемом периоде создан резерв на оплату отпусков в размере 2 176,00 тыс. руб.

В проверяемом периоде не создавались резервы по сомнительным долгам.

12.2. Совместная деятельность.

5.1. Совместная деятельность в 2025 году не велась.

12.3. События после отчетной даты.

Существенные события после отчетной даты, подтверждающие хозяйственные условия на отчетную дату, в которых организация вела свою деятельность-отсутствуют.

12.4. Информация по прекращаемой деятельности

Прекращение деятельности не планируется.

12.6. Сведения о связанных сторонах.

Связанные стороны	Признаки	Операции со связанными сторонами	Сумма
АО «ЕРМАК ПЛЮС»	Участник общества доли 100%	Аренда производственного помещения ,Аренда складского помещения	6 737 тыс.руб.
		Закупка газа ,агентское вознаграждение по договору №1 от 01.12.2013г.	86 тыс.руб.
		Получение заемных средств	2 497 тыс.руб.
		Погашение заемных средств	3 569 тыс.руб.
		Лицензионный договор о предоставлении права использования товарного знака от 30.12.2022г.	42 346 тыс.руб.
		Реализация товаров.	33 541 тыс руб.
		Реализация услуг.	48 тыс.руб.
Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой			

принадлежит предприятие: ООО «Покрофф –Саранск»			
ООО «Покрофф-Саратов»		Операций не было.	
ООО «Покрофф-Восток»		Реализация товаров. Реализация услуг. Займы.	35 599 тыс.руб. 73 тыс.руб. 216 тыс.руб.
Гринин П.Г.	Генеральный директор с 01.01.2025- 13.03.2025г.	Вознаграждение	672 тыс.руб.
Булгаков С.В.	Генеральный директор с 14.03.2025г по настоящее время.	Вознаграждение	377 тыс.руб.

Вознаграждение Управленческому персоналу за 2025г. составило 6 507 тыс.руб , страховые взносы- 1 298 тыс.руб.

12.7.Существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации.

Существенные сомнения в применимости допущения способности нашей организации продолжать свою деятельность непрерывно в течении ближайших 12 месяцев не имеются.

Генеральный директор

06.04.2026 год.



финансовый директор
Голтышова Л.В.
По доверенности №311
от 30.11.2025г.