

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью «Компания Нова Ролл»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Компания Нова Ролл» (далее – Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, действующими в Российской Федерации. Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках. Настоящая бухгалтерская отчетность за 2025 год является исправленной и заменяет отчетность, представленную ранее 16.03.2026.

1. ОСНОВНОЙ ВИД ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

1.1. Основной вид деятельности Общества (код ОКВЭД) 70.22 – Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

1.2. Основные сведения об Обществе

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Компания Нова Ролл».

Юридический адрес Общества: 141205, Московская обл., г. Пушкино, ш. Кудринское, 2-А, стр. 5, этаж 2.

Фактический (почтовый) адрес Общества: 141205, Московская обл., г. Пушкино, ш. Кудринское, 2-А, стр. 5, этаж 2.

Дата государственной регистрации: зарегистрировано 03 мая 2006 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 23 по Московской области, основной государственный регистрационный номер № 1065038031024.

ИНН 5038050970 / КПП 503801001

ООО «Компания Нова Ролл» является субъектом малого предпринимательства. Дата внесения в реестр – 10.08.2018 г.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Общество имеет следующие обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс и без открытия расчетного счета:

Наименование	Адрес	КПП	Уведомление о постановке на учет
ОП ООО «Компания Нова Ролл» в г. Москва Красносельский	г.Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Красносельский, переулок 1-й Красносельский, дом 11, этаж 5, 6	770845001	805817395 от 07.03.2025
ОП ООО Компания Нова Ролл г. Рязань	390010, г. Рязань, ул. Октябрьская, дом 61, офис № 305	620045001	765614017 от 29.08.2024

В отчетном периоде обособленные подразделения не закрывались.

Общество не осуществляет виды деятельности, подлежащие лицензированию.

1.3. Исполнительный орган Общества

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Асташин Вячеслав Владимирович. Избран на должность решением единственного участника общества № б/н от 21.12.2016 г., полномочия продлены Протоколом общего собрания участников № б/н от 15.12.2025.

1.4. Среднесписочная численность персонала Общества

Среднесписочная численность работающих сотрудников Общества в 2025 году составила 83 человека.

Среднесписочная численность работающих сотрудников Общества в 2024 году составила 64,5 человека.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Основные элементы учетной политики Общества для целей бухгалтерского и налогового учета определены приказом генерального директора Общества № 41 от 30.12.2021 г.

Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н, а также действующими Федеральными стандартами бухгалтерского учета, Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина РФ и другими нормативными актами.

Нематериальные активы:

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

Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания (п. 38 ФСБУ 14/2022).

Изменение продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, признается существенным, если разница между текущим сроком полезного использования и предполагаемым составляет не менее 5% от величины текущего срока. Срок полезного использования таких объектов НМА подлежит уточнению (п. 42 ФСБУ 14/2022).

Для целей бухгалтерского учета НМА классифицируются по видам:

- произведения науки, литературы и искусства;

- программы для электронных вычислительных машин;
- базы данных;
- изобретения;
- полезные модели;
- промышленные образцы;
- секреты производства (ноу-хау);
- лицензии и разрешения;
- товарные знаки и иные средства индивидуализации

При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание следующее: все объекты НМА с определенным сроком полезного использования амортизируются линейным способом.

Основные средства:

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете (п. 12 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта с учета. Начисление амортизации производится линейным способом. (п. 33, п. 35 ФСБУ 6/2020).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость больше 40 тысяч рублей. Если стоимость актива не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены (п. 5 ФСБУ 6/2020).

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Учет объектов аренды:

Общество применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" начиная с 01.01.2022 года (Основание: п. 48 ФСБУ 25/2018).

В связи с тем, что организация имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета, то при выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018 организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов;
- в) арендатор относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность (далее - упрощенные способы учета).

В случае, указанном в подпункте "а" настоящего пункта, решение о применении настоящего пункта принимается арендатором в отношении группы однородных по характеру и способу использования предметов аренды. В случаях, указанных в подпунктах "б" и "в" настоящего пункта, решение о применении настоящего пункта принимается в отношении каждого предмета аренды.

При применении настоящего пункта арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды или на основе другого систематического подхода, отражающего характер использования арендатором экономических выгод от предмета аренды (п. 11 ФСБУ 25/2018).

Применение арендатором пункта 11 ФСБУ 25/2018 производится при одновременном выполнении следующих условий:

а) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;

б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду (п. 12 ФСБУ 25/2018).

Организация, приняла решение о применении ФСБУ 25/2018 только в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2023 года (п. 52 ФСБУ 25/2018).

Материально-производственные запасы:

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске материально-производственных запасов их оценка производится по средней себестоимости, которая определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Финансовые вложения:

К финансовым вложениям Общества относятся:

- ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя);

- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций;

- предоставленные другим организациям и физическим лицам процентные займы, долгосрочные депозитные вклады в кредитных организациях.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на их приобретение. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) Общества.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, предоставленные другим лицам займы, депозитные вклады в кредитных организациях оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Дебиторская задолженность:

Общество создает резервы по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением резервов на финансовые результаты Общества. Сомнительной считается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга.

Доходы:

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана).

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от продажи продукции и товаров.

Все остальные доходы учитываются в составе прочих доходов (ПБУ 9/99).

Расходы:

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод Общества. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод Общества, имеется в случае, когда Общество передало актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике (п. п. 4, 5 ПБУ 10/99).

Управленческие и коммерческие расходы на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных) (абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по займам и кредитам:

Расходы, связанные с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе прочих расходов в том отчетном периоде, к которому они относятся, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива (п. п. 6, п. 7 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»).

Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов.

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

Оценочные обязательства:

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, формируется исходя из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование.

Оценочное обязательство в течение отчетного периода определяется ежемесячно в размере 1/12 от суммы оценочного обязательства, рассчитанного на 01 января отчетного года как произведение количества дней предстоящих в отчетном периоде отпусков по всем работникам (исходя из 28 календарных дней по каждому работнику) на среднедневной заработок по организации с учетом начисленных взносов на обязательное социальное страхование.

На отчетную дату производится инвентаризация начисленного оценочного обязательства и его пересмотр, а именно оценочное обязательство рассчитывается по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпусков, не использованных сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных выплат.

В случае если на отчетную дату величина оценочного обязательства в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам, отраженная по кредиту соответствующего субсчета счета 96 "Резервы предстоящих расходов", меньше, чем величина оценочного обязательства, исчисленная по приведенному выше алгоритму, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Если на отчетную дату величина оценочного обязательства в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам, отраженная по кредиту соответствующего субсчета счета 96, больше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенному выше алгоритму, то оценочное обязательство уменьшается на разницу между этими величинами.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков:

В целях составления Отчета о движении денежных средств 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;
- краткосрочные депозиты (сроком размещения до 3-х месяцев) и депозиты до востребования;
- векселя крупных стабильных банков (в том числе беспроцентные).

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- поступления от контрагента в качестве возврата ошибочных или излишних платежей;
- оплата контрагентам в качестве возврата ошибочных или излишних платежей.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, в частности поступления заемных средств в виде банковского овердрафта и их погашение в течение текущего отчетного года (кроме начисленных процентов).

2.2. Учетная политика для целей налогового учета содержит следующие основные моменты:

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод списания по средней себестоимости.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Общество не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам и платежам на ремонт основных средств.

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	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего		За 2025 г.	23 321	-	2 629	-	-	(8 550)	-	-	-	-	-	25 950	(8 550)
		За 2024 г.	-	-	23 321	-	-	-	-	-	-	-	-	23 321	-
	в том числе:														
	Программы ЭВМ	За 2025 г.	23 321	-	-	-	-	(7 996)	-	-	-	-	-	23 321	(7 996)
		За 2024 г.	-	-	23 321	-	-	-	-	-	-	-	-	23 321	-
	Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	2 169	-	-	(420)	-	-	-	-	-	2 169	(420)
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Другие НМА	За 2025 г.	-	-	460	-	-	(134)	-	-	-	-	-	460	(134)
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Общество не создавало нематериальные активы в отчетном периоде.

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		17 400	23 321	-
	в том числе:			
	Программы ЭВМ	15 325	23 321	-
	из них созданные организацией	-	-	-
	Лицензии и разрешения	1 749	-	-
	из них созданные организацией	-	-	-
	Другие НМА	326	-	-
	из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего		-	-	-

3.4. Общество не располагает нематериальными активами, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав.

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.	-	-	2 629	-	-	(2 629)	-	-
	За 2024 г.	-	-	23 321	-	-	(23 321)	-	-
	в том числе:								
	Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	2 169	-	-	(2 169)	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	Другие НМА	За 2025 г.	-	-	460	-	-	(460)	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	23 321	-	-	(23 321)	-

3.6. Общество не располагает правами на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, которые требуют учета на забалансовых счетах.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

4.1. Наличие и движение основных средств

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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	12 378	(8 801)	3 291	-	-	(2 057)	-	-	-	-	-	15 669	(10 858)
	За 2024 г.	9 896	(7 405)	2 482	-	-	(1 397)	-	-	-	-	-	12 378	(8 801)
в том числе:	Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	63	(45)	215	-	-	(33)	-	-	-	-	278	(78)
		За 2024 г.	63	(33)	-	-	(13)	-	-	-	-	-	63	(45)
	Офисное оборудование	За 2025 г.	8 075	(5 064)	3 001	-	-	(1 850)	-	-	-	-	11 076	(6 914)
		За 2024 г.	6 067	(3 714)	2 008	-	-	(1 350)	-	-	-	-	8 075	(5 064)
	Транспортные средства	За 2025 г.	3 480	(3 480)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 480	(3 480)
		За 2024 г.	3 480	(3 480)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 480	(3 480)
	Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	75	-	-	(28)	-	-	-	-	75	(28)
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Другие виды основных средств	За 2025 г.	760	(212)	-	-	(145)	-	-	-	-	-	760	(358)
		За 2024 г.	285	(178)	474	-	-	(34)	-	-	-	-	760	(212)
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	За 2025 г.	-	-	43 929	-	-	(11 885)	-	-	-	43 929	(11 885)

пользования активами - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	в том числе:											
	За 2025 г.	-	-	43 929	-	-	(11 885)	-	-	-	43 929	(11 885)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Общество признало право пользования активом (ППА) в связи с предоставлением арендованного имущества в субаренду:

Предмет аренды	Цель использования	Ограничения использования предмета аренды	Срок действия договора	Срок ППА	Ставка дисконтирования, %	процентный расход в 2025 г. (тыс. руб.)
Нежилые здания	Офисные помещения	Письменное согласование при передаче в субаренду	Неопределенный срок	36	25	62 717
Итого процентный расход в 2025 г.						66 442

Ставка дисконтирования определена исходя из предполагаемых сопоставимых условий кредитования на дату признания права пользования активами.

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	36 855	3 577	2 491
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	200	18	31
Офисное оборудование	4 162	3 011	2 353
Производственный и хозяйственный инвентарь	47	-	-
Другие виды основных средств	402	548	107
Права пользования активами - Здания	32 044	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Общество не имеет основных средств, в отношении которых имеются ограничения использования.

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.	-	-	46 458	-	-	(46 458)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 343	-	-	(2 343)	-	-
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	75	-	-	(75)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	335	-	-	(335)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	2 454	-	-	(2 454)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 008	-	-	(2 008)	-	-
Права пользования активами - Здания	За 2025 г.	-	-	43 929	-	-	(43 929)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	761	-	-	(761)	-	-
	За 2024 г.	-	-	139	-	-	(139)	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	215	-	-	(215)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	547	-	-	(547)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	139	-	-	(139)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Общество не осуществляло капитальных вложений в инвестиционную недвижимость.

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.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
в том числе:											
Покупка доли	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-

	в УК	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-

5.2. У Общества не имелось операций по иному использованию 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.	90	-	4 576	(4 600)	-	-	X	X	66	-
	За 2024 г.	19	-	3 650	(3 579)	-	-	X	X	90	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	90	-	4 576	(4 600)	-	-	-	-	66	-
	За 2024 г.	19	-	3 650	(3 579)	-	-	-	-	90	-

6.2. У Общества отсутствуют запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав.

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

дебиторская задолженность - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	58 514	-	83 022	-	(54 404)	-	-	-	87 133	-
	За 2024 г.	100 211	-	36 960	-	(78 657)	-	-	-	58 514	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	16 395	-	1 244	-	(16 213)	-	-	-	1 426	-
	За 2024 г.	1 762	-	15 980	-	(1 347)	-	-	-	16 395	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	39 126	-	68 673	-	(38 179)	-	-	-	69 620	-
	За 2024 г.	37 706	-	18 461	-	(17 040)	-	-	-	39 126	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2	-	77	-	-	-	-	-	79	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	5 597	-	-	-	-	-	5 597	-
	За 2024 г.	60 000	-	-	-	(60 000)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 753	-	7 302	-	-	-	-	-	10 055	-
	За 2024 г.	411	-	2 342	-	-	-	-	-	2 753	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	173	-	126	-	-	-	-	-	299	-
	За 2024 г.	18	-	155	-	-	-	-	-	173	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	57	-	3	-	(4)	-	-	-	56	-
	За 2024 г.	82	-	15	-	(40)	-	-	-	57	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	7	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	20	-	7	-	(20)	-	-	-	7	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	209	-	-	-	(209)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	58 514	-	83 022	-	(54 404)	-	-	X	87 133	-
	За 2024 г.	100 211	-	36 960	-	(78 657)	-	-	X	58 514	-

7.2. У Общества отсутствует просроченная дебиторская задолженность.

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		За 2025 г.	-	20 935	-	-	-	-	20 935	
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	в том числе:									
	Арендное обязательство		За 2025 г.	-	20 935	-	-	-	-	20 935
			За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего		За 2025 г.	61 514	27 461	-	(41 544)	-	-	47 431	
		За 2024 г.	94 881	111 560	-	(144 927)	-	-	61 514	
	в том числе:									
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		За 2025 г.	3 739	928	-	(4 201)	-	-	466
			За 2024 г.	7 311	13 623	-	(17 195)	-	-	3 739
	Расчеты с покупателями и заказчиками		За 2025 г.	25 532	3 685	-	(25 532)	-	-	3 685
			За 2024 г.	65 637	86 750	-	(126 855)	-	-	25 532
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		За 2025 г.	110	46	-	(110)	-	-	46
			За 2024 г.	1	110	-	(1)	-	-	110
	Расчеты по налогам и сборам		За 2025 г.	3 369	2 276	-	(3 166)	-	-	2 480
			За 2024 г.	1 779	2 464	-	(874)	-	-	3 369
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		За 2025 г.	16 233	5 071	-	-	-	-	21 304
			За 2024 г.	13 143	3 090	-	-	-	-	16 233
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		За 2025 г.	3 914	934	-	-	-	-	4 848
			За 2024 г.	2 191	1 723	-	-	-	-	3 914
	Расчеты с персоналом по оплате труда		За 2025 г.	8 362	-	-	(8 279)	-	-	82
			За 2024 г.	4 768	3 593	-	-	-	-	8 362
	Расчеты с подотчетными лицами		За 2025 г.	256	1	-	(256)	-	-	1
			За 2024 г.	50	209	-	(2)	-	-	256
	Арендное обязательство		За 2025 г.	-	14 519	-	-	-	-	14 519
			За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого		За 2025 г.	61 514	48 396	-	(41 544)	-	X	68 366	
		За 2024 г.	94 881	111 560	-	(144 927)	-	X	61 514	

По состоянию на 31.12.2025 г. у Общества отсутствуют обязательства по кредитным договорам и договорам займа.

8.2. У Общества отсутствуют просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств).

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.	1 819	22 769	(18 700)	(162)	5 726
		За 2024 г.	4 197	7 455	(9 833)	-	1 819
	в том числе:						
	Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 819	22 769	(18 700)	(162)	5 726
		За 2024 г.	4 197	7 455	(9 833)	-	1 819

Все оценочные обязательства Общества на 31.12.2025 г. являются краткосрочными.

Обществом создан резерв в отношении предстоящих расходов по оплате отпусков работников, не использованных по состоянию на 31.12.2025 г. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31.12.2025 г.

9. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	12 370 046	15 704 218	11 631 554
в том числе:			
Поручительство	12 370 046	15 704 218	11 631 554

По состоянию на 31.12.2025 г. Общество выдало следующие обеспечения обязательств в пользу третьих лиц:

- в форме поручительства по обязательствам других организаций перед ПАО Сбербанк в размере 12 370 046 тыс. руб. (фактическая задолженность по состоянию на 31.12.25):

№ договора обеспечения	Дата начала действия договора	Дата окончания действия договора	Организация, за которую предоставлено обеспечение (ИНН)	Вид обеспечиваемого договора	Номер обеспечиваемого договора	Дата начала действия обеспечиваемого договора	Дата окончания действия обеспечиваемого договора	Фактическая задолженность по договору на 31.12.2025 (тыс. руб.)
00990021/00722100п22	29.05.2023	28.05.2032	ООО "Нова Ролл Пак" (5038121998)	Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии	400B00ESMMF	26.01.2023	26.01.2028	724 777

			ООО "Нова Ролл-Недвижимость" (5038190046)	Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии	00750021/00721100	30.08.2021	29.08.2026	38 938
			ООО "Нова Ролл-стрейч" (5038051300)	Договор об открытии возобновляемой кредитной линии	400C00ZT8MF	31.07.2024	30.07.2027	2 205 135
			ООО "Оргсинтез ПроЛаб" (5249140823)	Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии	00840021/00722100	01.09.2021	01.09.2026	96 438
			ООО "Нова Ролл Пак" (5038121998)	Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии	00730021/00721100	12.08.2021	11.08.2026	112 765
			ООО "Нова Ролл-С" (5038051412)	Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии	00990021/00722100	27.10.2021	26.10.2028	1 579 423
			ООО "Упаковка и Сервис" (7716533436)	Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии	400B012W3MF	15.10.2024	14.10.2029	3 138 059
			ООО "Нова Ролл-стрейч" (5038051300)	Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии	400B010HRMF	19.08.2024	18.08.2027	382 948
01080020/00722200п04	17.07.2020	16.07.2030	ООО "Нова Ролл-Недвижимость" (5038190046)	Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии	01080020/00722200	17.07.2020	16.07.2027	82 474
ДП04_400C01DIUMF	09.09.2025	25.11.2030	ООО "Нова Ролл-стрейч" (5038051300)	Договор об открытии возобновляемой кредитной линии	400C01DIUMF	09.09.2025	25.11.2027	4 009 089
ДП12_400H0105KMF	12.08.2024	12.08.2031	АО «НИИК» (5249181160)	Договор о предоставлении банковских гарантий	400H0105KMF	12.08.2024	12.08.2028	0
				Дог.гаран: гарантия исполнения обязательств по договору/контракту; - гарантия возврата авансового платежа	400H0105KMF-001	14.08.2024	25.05.2026	0
				Дог.гаран: гарантия исполнения обязательств по договору/контракту; - гарантия возврата авансового платежа	400H0105KMF-002	14.08.2024	25.05.2026	0

				Дог.гаран: гарантия исполнения обязательств по договору/контракту; - гарантия возврата авансового платежа	400H0105KMF-003	04.09.2024	19.02.2026	0
				Дог.гаран: гарантия исполнения обязательств по договору/контракту; - гарантия возврата авансового платежа	400H0105KMF-004	04.09.2024	19.02.2026	0
				Дог.гаран.пакет.предл:гарантия возврата авансового платежа	400H0105KMF-006	21.01.2025	30.04.2026	0
				Дог.гаран: гарантия исполнения обязательств по договору/контракту; - гарантия возврата авансового платежа	400H0105KMF-007	21.01.2025	30.04.2026	0
				Дог.гаран: гарантия исполнения обязательств по договору/контракту; - гарантия возврата авансового платежа	400H0105KMF-009	29.04.2025	02.02.2026	0
Итого							12 370 046	

Вероятность наступления события по исполнению Обществом обязательств по всем выданным обеспечениям оценивается как минимальная.

В отчетном году Общество не выдавало обеспечений третьим лицам по собственным обязательствам Общества.

В отчетном году Общество не получало обеспечений от третьих лиц по обязательствам перед Обществом.

10. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 720	3 209
Затраты на оплату труда	316 908	184 386
Отчисления на социальные нужды	74 233	45 879
Амортизация	22 492	1 397
Прочие затраты	86 049	46 514
Итого по элементам	503 402	281 385
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	503 402	281 385

11. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

- 11.1. В отчетном году государственная помощь организации не предоставлялась.
11.2. В отчетном году бюджетные средства организации не поступали.
11.3. В отчетном году бюджетные кредиты организации не предоставлялись.

12. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

12.1. Уставный капитал общества

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 г. составил 50 тыс. руб. Процент полностью оплаченных долей по состоянию на 31.12.2025 г. составил 100%. Изменений размера Уставного капитала в 2025 году не производилось.

Участниками общества являются:

- гражданин РФ Асташин В.В. (генеральный директор) – 89,64% номиналом 44 820 руб.
- гражданин РФ Инкин А.В. – 7,36% номиналом 3 680 руб.
- гражданин РФ Гельдт К.В. – 3% номиналом 1 500 руб.

12.2. Денежные средства и депозиты

Обществом открыты счета в следующих банках:

Расчетный счет/касса	Валюта	Банк/организация	Остаток денежных средств на 31.12.2025	Остаток денежных средств на 31.12.2024	Остаток денежных средств на 31.12.2023
Расчетный счет	руб.	Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)	830	352	199
Расчетный счет	руб.	ПАО Сбербанк	1 730	48	685
Касса	руб.		29	17	32
Итого			2 589	417	916

Размещения средств на депозитах в отчетном периоде организация не производила.

Курс иностранной валюты к рублю ЦБ РФ на 31.12.2025:

Доллар США (USD) – 78,2267

Евро (EUR) – 92,0938

Юань (CNY) – 11,1592

12.3. В отчетном периоде Обществом получены доходы и осуществлены расходы:

(тыс. руб.)

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей)		Себестоимость продаж	
	за 2025 год	за 2024 год	за 2025 год	за 2024 год
Основной вид деятельности	567 144	288 936	503 402	281 385
Итого	567 144	288 936	503 402	281 385

12.4. Управленческие расходы (стр. 2220)

В связи с уточнением характера расходов и в целях сопоставимости показателей осуществлен ретроспективный пересчет следующих показателей отчета о финансовых результатах за 2024 год:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Было в Отчете о финансовых результатах за 2024 год	Стало в отчете о финансовых результатах за 2025 год	Разница
Себестоимость продаж	2120	-	281 385	(281 385)
Валовая прибыль	2100	288 936	7 551	281 385
Управленческие расходы	2220	281 385	-	281 385

12.5. Прочие доходы (стр. 2340)

(тыс. руб.)

Прочие доходы	за 2025 год	за 2024 год
Курсовые разницы	-	5
Прочие внереализационные доходы (расходы)	162	18
Реализация прочего имущества	-	2
Итого	162	25

В связи с изменением с 2025 года порядка отражения прочих доходов и расходов, которые по ряду операций отражаются свернуто (курсовые разницы, реализация прочего имущества, реализация основных средств и т.д.), в целях сопоставимости показателей пересчитаны показатели прочих доходов за 2024 год:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	Было в отчетности за 2024 год	Стало в отчетности за 2025 год	Разница
Прочие доходы	2340	87	25	62

12.6. Прочие расходы (стр. 2350)

(тыс. руб.)

Прочие расходы	за 2025 год	за 2024 год
Прочие внереализационные доходы (расходы)	1 562	1 355
Расходы на услуги банков	1 465	865
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	185	46
Итого	3 212	2 266

В связи с изменением с 2025 года порядка отражения прочих доходов и расходов, которые по ряду операций отражаются свернуто (курсовые разницы, реализация прочего имущества, реализация основных средств и т.д.), в целях сопоставимости показателей пересчитаны показатели прочих доходов за 2024 год:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	Было в отчетности за 2024 год	Стало в отчетности за 2025 год	Разница
Прочие доходы	2350	(2 328)	(2266)	62

12.7. Налог на прибыль

Для целей налогового учета разработаны специальные регистры, формируемые в бухгалтерской программе. Сумма текущего налога на прибыль определяется Обществом методом отсрочки на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете, путем корректировки условного расхода (дохода) по налогу на прибыль на сумму признанного в отчетном периоде постоянного налогового расхода/дохода (ПНР/ПНД), а также на сумму разницы между признанными и погашенными в отчетном периоде отложенными налоговыми активами (ОНА) и обязательствами (ОНО).

При составлении бухгалтерской отчетности организация отражает в бухгалтерском балансе сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства развернуто.

	За 2025 год	За 2024 год
Прибыль (убыток) до налогообложения	53 343	5 310
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(13 336)	(1 062)
Постоянные разницы отчетного периода (расходы и доходы, не учитываемые в целях налогообложения прибыли)	(1 405)	1 388
Постоянный налоговый расход (доход)	(351)	(278)
Временные разницы отчетного периода, в т.ч. по основным средствам и внеоборотным активам, курсовым разницам, оценочным обязательствам, арендным обязательствам	11 780	(1 735)

Изменение отложенного налогового актива (ОНА)	9 581	4 587
Изменение отложенного налогового обязательства (ОНО)	(6 636)	(4 934)
Ставка налога на прибыль	25%	20%
Налог на прибыль	(11 319)	(1 494)
в т.ч.		
Текущий налог на прибыль	(14 264)	(993)
Отложенный налог на прибыль	2 945	(501)
в т.ч.		
текущий отложенный налог	2 945	(347)
пересчет по ставке налога на прибыль 25%	-	(154)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	42 024	3 816

12.8. Информация о связанных сторонах

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами и физическими лицами, которые являются связанными сторонами. Все операции со связанными сторонами осуществляются в рублях РФ.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица, ОГРН или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
1.	Асташин Вячеслав Владимирович	РФ	Участник Генеральный директор, бенефициарный владелец	89,64%	-
Другие связанные стороны					
2.	Инкин Алексей Владимирович	РФ	Генеральный директор лица, входящего в группу лиц, участник общества	7,36%	-
3.	Гельдт Кирилл Вадимович		Участник общества	3%	
4.	Илюхин Николай Николаевич	РФ	Генеральный директор лица, входящего в группу лиц	-	-
5.	Осипов Александр Александрович	РФ	Генеральный директор лица, входящего в группу лиц	-	-
6.	Кульков Алексей Александрович	РФ	Генеральный директор лица, входящего в группу лиц	-	-
7.	Матвеев Дмитрий Юрьевич	РФ	Генеральный директор лица, входящего в группу лиц	-	-
8.	Ренев Сергей Валерьевич	РФ	Генеральный директор лица, входящего в группу лиц	-	-

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица, ОГРН или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
9.	Гайворонский Михаил Викторович	РФ	Генеральный директор лица, входящего в группу лиц	-	-
10.	Дроботущенко Олег Викторович	РФ	Генеральный директор лица, входящего в группу лиц	-	-
11.	ООО «Союзпак»	Московская обл. г. Пушкино ОГРН 1177746906260	лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-	-
12.	ООО «ТЛК Крекшино»	Московская обл. г. Пушкино ОГРН 1147748150340	лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-	-
13.	ООО "Нова Ролл-С"	Московская обл. г. Пушкино ОГРН 1065038031563	лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-	-
14.	ООО "Упаковка и Сервис"	Московская обл. г. Мытищи ОГРН 1057748342376	лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-	-
15.	ООО «Нова Ролл-Логистик»	Московская обл. г. Пушкино ОГРН 1205000058768	лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-	-
16.	ООО «Химэкс Лимитед»	г. Санкт-Петербург ОГРН 1117847263643	лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-	-
17.	АО «Химэкс Лимитед»	г. Санкт-Петербург ОГРН 1027810227752	лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-	-
18.	АО «Химэкс-2»	г. Санкт-Петербург ОГРН 1024700555868	лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-	-
19.	ООО «ВЛКЗ «Олива»	Московская обл., г. Воскресенск ОГРН 1145005000062	лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-	-
20.	ООО «Нова Ролл-КЦО»	Московская обл.,	лицо принадлежит к той группе лиц, к	-	-

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица, ОГРН или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
		г. Пушкино ОГРН 1255000118570	которой принадлежит данное юридическое лицо		
21.	ООО «Т.С.Н.»	РФ, г. Санкт-Петербург ОГРН 1037808010283	лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-	-
22.	ООО «Нова Ролл Пак»	Московская обл. г. Пушкино ОГРН 1165038053300	лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-	0,001
23.	ООО «МГУ»	Московская обл. г. Пушкино ОГРН 1117746363338	лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-	-
24.	ООО «Брэндс нового дня»	Московская обл. г. Пушкино ОГРН 1067746304647	лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-	-
25.	АО «ВВЭМ-Д»	Нижегородская обл. г. Дзержинск ОГРН 1025201743159	лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-	-
26.	АО «ТИКО-ПЛАСТИК»	Нижегородская обл. г. Дзержинск ОГРН 1025201769911	лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-	-
27.	ООО «Нова Ролл-Н»	Московская обл. г. Пушкино ОГРН 1245000092952	лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-	-
28.	ООО «Нова Ролл – пакет»	Нижегородская обл. г. Дзержинск ОГРН 1235200022221	лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-	-
29.	АО «Галилео нанотех»	Московская обл. г. Хотьково ОГРН 1095042002989	лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-	-

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица, ОГРН или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
30.	АО "НИИК"	Нижегородская обл. г. Дзержинск ОГРН 1235200032121	лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-	-
31.	ООО «Фабрика Плёнок»	Воронежская обл. г Воронеж ОГРН 1153668073052	лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-	-
32.	ООО «Оргсинтез ПроЛаб»	Нижегородская обл. г. Дзержинск ОГРН 1155249003282	лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-	-
33.	ООО «Нова Ролл-стрейч»	РФ ОГРН 1065038031410	лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-	-

В 2025 году нераспределенная прибыль Общества на выплату дивидендов в пользу Участника Общества не направлялась.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу (тыс. руб.):

год	краткосрочные - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобные платежи в пользу основного управленческого персонала)	долгосрочные - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в том числе вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании трудовой деятельности), опционы эмитента, акции, пай, доли участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе, иные долгосрочные вознаграждения
2025	7 283	-
2024	7 376	-

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции (с учетом НДС):

Связанная	Вид операции	2025 год	2024 год
-----------	--------------	----------	----------

сторона		Объем операции (тыс. руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.25 (тыс. руб.)	Объем операции (тыс. руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.24 (тыс. руб.)
Другие связанные стороны							
Компании группы (заказчики, арендаторы)	Возмездные услуги по передаче полномочий исполнительного органа, по бухгалтерскому обслуживанию, экономическому планированию, по информационно-техническому обеспечению, услуги по аренде (оказаны связанным сторонам)	663 213	(расчеты денежными средствами и частично взаимозачетами)	56 768	342 541	(расчеты денежными средствами и частично взаимозачетами)	37 490
Компании группы (Поставщики, арендодатели)	Аренда помещений, предоставление товарных знаков, поставка ТМЦ (приобретены у связанной стороны)	7 016	расчеты завершены	-	7 029	(расчеты денежными средствами и частично взаимозачетами)	1 153

12.9. События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности Общества, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, рассмотренные согласно перечню, указанному в ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», отсутствуют.

12.10. Информация о судебных делах

В ООО «Компания Нова Ролл» отсутствуют судебные споры, где Общество выступает в качестве истца, ответчика (в т.ч. в качестве третьего лица), а также корпоративные споры, инициированные третьими лицами/участниками и т.д.

12.11. Информация о чрезвычайных фактах

В отчетном году чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

12.12. Информация о договорах доверительного управления

В отчетном году договоров доверительного управления не заключалось.

12.13. Геополитические и страновые риски. Непрерывность деятельности

Имеется информация, которая оказала или могла оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности: специальная военная операция, которую Российская Федерация начала 24 февраля 2022 года. Возможность оценить последствия этого события в денежном выражении отсутствует.

Влияние изменения валютного законодательства и курсов валют отсутствует. Общество осуществляет свою деятельность в рублях, и его поставщики и подрядчики не связаны с валютными рисками. Изменения, связанные с производственными цепочками, логистикой и продажами не окажут существенного влияния на оказание услуг. Санкционные ограничения отсутствуют. Указанные события не могут повлиять на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно. Руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

В отчетном периоде прекращение каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, а также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности. Обществом не принимались решения о реорганизации и ликвидации. Общество намерено осуществлять свою хозяйственно-финансовую деятельность непрерывно. Способность Общества продолжать свою непрерывную деятельность оценивается нами как надежная. Бухгалтерская отчетность составлена из допущения, что Общество будет продолжать деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты. Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности. Финансовое положение Общества оценивается руководством как устойчивое.

15 мая 2026 года