

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.25 ГОДА И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД**

Общество с ограниченной ответственностью "ПЛАСТПРОФИЛЬ"

1.1. Основные виды деятельности организации

В соответствии с Уставом основными видами деятельности организации являются:

- 22.23 Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве

1.2. Дополнительные виды деятельности организации

Дополнительными видами деятельности организации являются:

- 20.12 Производство красителей и пигментов;
- 20.16 Производство пластмасс и синтетических смол в первичных формах;
- 22.19 Производство прочих резиновых изделий;
- 22.21 Производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей;
- 22.22 Производство пластмассовых изделий для упаковывания товаров;
- 22.29 Производство прочих пластмассовых изделий;
- 25.73 Производство инструмента;
- 25.93 Производство изделий из проволоки, цепей и пружин;
- 25.94 Производство крепежных изделий;
- 43.99 Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки;
- 46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием;

Фактически Общество получало основной доход за отчетный 2025 и предшествующий отчетному 2024 от производства и реализации пластмассовых изделий, используемых в строительстве, что раскрыто в разделе «Выручка».

2. Краткий обзор Учетной политики

Основа составления отчетности и существенность

Данная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами. Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики, утвержденной приказом №31.12.12 от 31.12.2024г. Изменения не вносились.

Бухгалтерская отчетность сформирована с применением программного комплекса «1С:Предприятие», в который разработчиком внедрены типовые формы, соответствующие образцам Приложений к ФСБУ 4/2023.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях производятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов деятельности.

Показатели об отдельных видах активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций могут приводиться в бухгалтерском балансе или отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности существенен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности. Основание: Приказ Минфина от 04.10.2023г. №157н (ФСБУ 4/2023).

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

Качественный критерий: Независимо от количественной оценки, информация признается существенной, если она связана с операциями, способными изменить восприятие пользователями финансового положения компании. К таким обстоятельствам относятся, но не ограничиваются: исправление ошибок, связанных с переоценкой запасов, операции со связанными сторонами, судебные разбирательства, нестандартные операции и случаи, когда раскрытие информации необходимо для предотвращения вводящего в заблуждение представления о деятельности компании.

В автоматически сформированных формах отчетности приведены пустые Приложения (8. «Финансовые вложения», 9. «Обеспечения обязательств», 11. «Государственная помощь»), которые Обществом не применяются в виду отсутствия на балансе финансовые вложений, обеспечений обязательств, бюджетного финансирования. Поэтому удаление утвержденных форм из отчетности не должно быть истолковано пользователями, как отсутствие полного комплекта отчетных форм.

2.1 Основные средства и капитальные вложения

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

Если его стоимость не превышает установленный лимит, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20% первоначальной стоимости основного средства.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 20% соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

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

Все объекты ОС по всем группам после признания оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости, и их переоценка не производится.

Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Организация проводит проверку капвложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Амортизации по объектам ОС начисляется линейным методом.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов.

2.2 Нематериальные активы

Организация не признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА с первоначальной стоимостью, которая не превышает 100 000 руб.

Расходы на создание (приобретение) малоценных активов признаются в периоде завершения капитальных вложений. Контроль наличия и движения таких активов осуществляется на забалансовом счете 013 «Малоценные НМА в эксплуатации» рабочего плана счетов.

Организация оценивает нематериальные активы по всем видам и группам по первоначальной стоимости.

Организация классифицирует нематериальные активы по следующим видам и группам:

- компьютерные программы: для управленческих целей, для учетных целей, для коммерческих целей;

- базы данных: бухгалтерские, юридические, кадровые;

- патенты

- лицензии и разрешения.

Организация начисляет амортизацию с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания нематериального актива. Начисление амортизации прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания актива. Амортизация за неполный месяц рассчитывается пропорционально количеству дней эксплуатации.

Амортизация начисляется линейным методом

Организация проверяет элементы амортизации нематериальных активов на соответствие условиям их использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;

- первоначальный срок полезного использования более чем на 5 процентов;

- ликвидационная стоимость более чем на 10 процентов.

2.3 Учет аренды

Общество при заключении договоров, предусматривающих получение (предоставление) за плату во временное пользование имущества, оценивает указанные договоры на предмет соответствия этого договора требованиям признания в качестве договора аренды согласно Федерального стандарта бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018), утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 года № 208н.

Не признаются договорами аренды договоры, предусматривающие (прямо или косвенно) передачу имущества для его использования организацией-получателем, главным образом, в целях исполнения встречных обязательств перед организацией, предоставившей это имущество.

В качестве единицы учета аренды признается договор, если иной подход к выделению объектов учета аренды не является более уместным, исходя из положений договора.

При расчете приведенной стоимости арендных платежей по договорам аренды на получение имущества Общество применяет ставку привлечения дополнительных заемных средств в случае, если ставка дисконтирования не может быть определена из договора аренды. При определении ставки привлечения дополнительных заемных средств анализируется наличие заемных средств, привлеченных на аналогичный срок в аналогичном периоде.

Учет у арендатора

Организация признает предмет аренды в качестве права пользования активом (ППА) с одновременным признанием обязательства по аренде.

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации. Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.

Учет ППА осуществляется с применением:

- счета 08 субсчет "Вложения в право пользования";
- счета 01 субсчет "Право пользования активом";
- счета 02 субсчет "Амортизация права пользования".

Фактическая стоимость права пользования активом рассчитывается исходя из:

- величины первоначальной оценки обязательства по аренде;
- арендных платежей, осуществленных на дату предоставления предмета аренды или до такой даты;
- затрат в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;
- величины подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды.

2.4 Запасы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исходя из затрат на их приобретение, за исключением НДС и возмещаемых налогов (согласно п. 9, 12 ФСБУ 5/2019).

Счета отклонений «15» и «16» не используются.

Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по методу ФИФО.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Учет затрат. Незавершенное производство и готовая продукция

В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- затраты на аренду помещений общехозяйственного назначения;
- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
- амортизация основных средств управленческого и общехозяйственного назначения и расходы на их ремонт;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).

По способу включения в себестоимость продукции затраты для целей бухгалтерского учета группируются на прямые и косвенные.

Прямые затраты - это расходы, связанные с производством отдельных видов продукции, которые могут быть непосредственно (прямо) включены в их себестоимость. Прямые расходы, связанные непосредственно с выпуском продукции, отражаются по дебету счета 20 "Основное производство". К ним относятся:

- а) материальные затраты;
- б) затраты на оплату труда;
- в) отчисления на социальные нужды;

- г) амортизация;
- д) расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых в производстве продукции.

Отражение в учете процесса выпуска готовой продукции (работ, услуг) осуществляется без применения счета 40 "Выпуск готовой продукции".

Косвенные расходы по обслуживанию производства отражаются на счете 25 "Общепроизводственные расходы". К ним относятся:

- расходы по содержанию и эксплуатации машин и оборудования;
- затраты на аренду производственных помещений, оборудования;
- расходы на содержание производственных помещений;
- оплата труда работников, занятых обслуживанием производства, и начисленные на нее страховые взносы;
- электроэнергия, водоснабжение и водоотведение;
- другие расходы, связанные с обслуживанием производства.

(Основание: Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 25))

Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25 "Общепроизводственные расходы", относятся на себестоимость конкретного продукта труда пропорционально прямым материальным затратам на его производство.

Общехозяйственные расходы, учитываемые на счете 26, коммерческие расходы, учитываемые на счете 44 "Расходы на продажу" ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

Незавершенное производство (затраты на изготовление продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом) на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете в сумме прямых и косвенных затрат.

2.5 Резерв по сомнительным долгам .

Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец года. При этом учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение сроков оплаты;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника;
- невозможность удержания имущества должника;
- обеспеченность долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.

С целью создания резерва по сомнительным долгам сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена в течение 24 месяцев после истечения срока оплаты и не обеспечена соответствующими гарантиями.

2.6 Расчеты по налогу на прибыль

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

(Основание: абз. 2 п. 3 ПБУ 18/02)

Руководствуясь принципом рациональности ведения бухгалтерского учета, организация признает возникновение постоянных разниц и соответствующих им постоянных налоговых активов (обязательств) в следующих ситуациях, когда возникающие разницы являются временными по своей экономической сути:

- формирование (восстановление) резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете;
- признание оценочного обязательства по оплате отпусков в бухгалтерском учете.

Основание: абз. 7 п. 6 ПБУ 1/2008)

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернут в составе внеоборотных активов по строке «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль

(Основание: п. 22 ПБУ 18/02)

2.7 Оценочные обязательства (резервы на оплату отпусков)

Процент отчислений в резерв рассчитывается как отношение предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков, включая обязательные страховые взносы, к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда, включающему планируемые показатели премий, обязательных страховых взносов и предполагаемую годовую сумму расходов на оплату отпусков

Предельная сумма начислений в резерв определяется исходя из расчета предполагаемых начислений по отпускам всех работников за год включая отчисления по страховым взносам.

Основание: пункт 5 ПБУ 8/2010, пункт 7 ПБУ 1/2008.

2.8 Доходы и расходы

Доходы организации подразделяются на:

- а) доходы от обычных видов деятельности;
- б) прочие доходы.

К доходам от обычных видов деятельности относятся:

- поступления от продажи товаров;
- поступления за выполненные работы;
- поступления за оказанные услуги;

Остальные доходы являются прочими доходами.

(Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 9/99)

2.9 Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражаются:

- суммы выданных авансов, предварительных оплат, задатков, связанных с осуществлением капитальных вложений;
- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты;
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, подлежащий предъявлению к возмещению более чем через 12 месяцев после отчетной даты

2.10 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы

как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то

производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

2.11 Активы, обязательства, доходы, расходы, выраженные в иностранной валюте

Пересчет стоимости активов или обязательств, доходов и расходов, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, производится только на даты совершения операций в иностранной валюте и отчетные даты. Пересчет по мере изменения курса на иные даты не производится.

2.12 Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит

к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев (на дату размещения), а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее на дату размещения) за исключением договоров займов по денежному пулу, и отражает их по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включается в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

Проценты по депозитам сроком до 3-х месяцев отражаются в отчете о движении денежных средств в операционной деятельности, проценты по депозитам сроком свыше 3-х месяцев отражаются в отчете о движении денежных средств в инвестиционной деятельности.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

2.13 Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества

2.14. Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерский баланс

Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС, учитываемые на счетах 08 "Вложения во внеоборотные активы" и 07 "Оборудование к установке", включаются в показатель строки 1150 "Основные средства" (1160 "Доходные вложения в материальные ценности") бухгалтерского баланса и в случае существенности отражаются обособленно по строке, расшифровывающей соответствующий показатель.

Капитальные вложения в объекты НМА, учитываемые на счете 08 "Вложения во внеоборотные активы", включаются в показатель строки 1110 "Нематериальные активы" бухгалтерского баланса и в случае существенности отражаются обособленно по строке, расшифровывающей этот показатель.

Суммы выданных авансов и предварительной оплаты работ, услуг и пр., связанные с приобретением (созданием) объектов внеоборотных активов, отражаются в бухгалтерском балансе в разд. I "Внеоборотные активы" по соответствующим строкам.

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

(Основание: Приложение к Письму Минфина России от 09.01.2013 № 07-02-18/01 (разд. "Оценка задолженности по уплаченным (полученным) авансам (предварительной оплате)"), Толкование Т-16/2013-КпГ "НДС с авансов выданных и полученных" Бухгалтерского методологического центра)

В отчете о финансовых результатах свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение ценных бумаг, под обесценение МПЗ, резервы сомнительных долгов);
- прочие доходы и расходы, связанные с продажей (покупкой) иностранной валюты.

3 Иная информация

3.1 Общая информация

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

В бухгалтерской отчетности значения показателей представлены в тысячах рублей, если не указано иное.

В данной отчетности вычитаемые или отрицательные значения показателей приводятся в круглых скобках.

Организации ООО "ПЛАСТПРОФИЛЬ" присвоен:

ИНН 5050122317;

КПП 505001001;

ОГРН 1155050006847

ОКПО 18059850

ОКАТО 46259501000

ОКФС 16

ОКОПФ12300

ОКВЭД 22.23

Организация зарегистрирована по юридическому адресу: МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ ЩЕЛКОВО Г АГРОХИМ ТЕР. СТР. 2.

Организация создана 7 декабря 2015 года

Зарегистрирована в Инспекции ФНС России №16 по г. Щелково Московской области «07» декабря 2015 г. свидетельство серия 50 № 014192431

При подготовке отчетности Общество применяет профессиональное суждение для определения состава, детализации и способа раскрытия информации в соответствии с критериями, установленными в Учетной политике Общества.

В Отчете о финансовых результатах обособленно раскрыты все статьи, величина которых по абсолютному значению составляет более 1% от общей суммы выручки за отчетный период. Данный количественный критерий обеспечивает последовательность и сопоставимость данных.

Одновременно с этим, в формах и Пояснениях раскрыта качественная информация в отношении статей и операций, которые, даже не достигая указанного количественного порога, являются существенными для формирования полного и непредвзятого представления о финансовом положении и результатах деятельности Общества.

К такой информации, в частности, мы отнесли:

- Учетная политика и исправления: изменения в учетной политике
- Связанные стороны: все операции с аффилированными лицами, и операции с ключевым управленческим персоналом.

Такой комплексный подход к оценке существенности, сочетающий количественные и качественные критерии, позволяет обеспечить прозрачность отчетности и удовлетворить информационные потребности ее пользователей.

Показатели в бухгалтерском балансе приводятся в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин (в частности, накопленной амортизации, накопленного обесценения, резервов под обесценение запасов, резервов по сомнительным долгам, резервов под обесценение финансовых вложений, других оценочных резервов), раскрываемых в пояснениях. Представление показателей в бухгалтерском балансе в нетто-оценке не является зачетом между этими показателями.

Указанный выше порядок (прочерк) не распространяется на случаи, когда показатель в нетто-оценке равен нулю в результате применения регулирующих величин. Такие ситуации раскрыты в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

3.2 Информация об органах управления, исполнительных органах

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года и на 31 декабря 2025 года - Колян Авет Володяевич

Уставный капитал оплачен в размере 1 000 тыс. руб., что составляет 100 %.

3.3 Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество не имеет в своем составе территориально обособленные структурные подразделения.

3.4 Информация о численности персонала

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 334 человек и распределяется по отделам:

Наименование	Численность по состоянию на 31.12.2024 г.
Администрация	17
Бухгалтерия	4
Отдел логистики и закупок	8
Склад	26
Цех	67
Участок компаундирования	22
Экструзионный участок	108
Участок фитингов	61
Участок SPC	21

3.5. Информация по прекращаемой деятельности

Под информацией по прекращаемой деятельности понимается информация, раскрывающая часть деятельности Общества (такую как сегмент, его часть либо совокупность сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, и в соответствии с принятым Обществом решением подлежит прекращению.

На 31.12.2025 года у Общества отсутствует решение о прекращении деятельности.

На 31.12.2024 года у Общества отсутствует решение о прекращении деятельности.

3.6 Изменения в учетной политике

В учетную политику Общества на 2025 год не вносились существенные изменения.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество раскрывает информацию, состав и содержание которой определены требованиями пунктов 8-50 ФСБУ 4/2023, установленными для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Применение с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год.

3.7 Исправления данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

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

1. Изменен состав расшифровочных строк к строкам:

- Баланса - 1110 «Нематериальные активы», 1150 «Основные средства», 1210 «Запасы», 1230 «Дебиторская задолженность», 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», 1450 «Прочие долгосрочные обязательства», 1520 «Кредиторская задолженность»...;

- Отчета о финансовых результатах - 2340 «Прочие доходы», 2350 «Прочие расходы».

2. Для отражения краткосрочных обязательств по аренде в балансе добавлена строка 1520 «Арендные обязательства».

Отдельные показатели графы «за январь- декабрь 2024г.» Отчета о финансовых результатах за 2025г. сформированы с учетом корректировки в связи с применением Обществом с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 (корректировка 1, тыс. руб.)

Наименование показателя	Код показателя	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Прочие доходы	2340	17 460	14 421	3 039
Прочие расходы	2350	18 363	14 421	3 942

3.8 Нематериальные активы

Информация по показателю «Нематериальные активы» раскрыта в табличной части пояснений № 3 «Нематериальные активы».

Перечень НМА в организации :

Aspro Корпоративный сайт 3.0

Право исп. прог. обесп.(неисключ. лицензия) для ЭВМ инф. сервиса "Мое дело" тариф "Бюро Проф"

Простая неисключительная лицензия "Система Главбух" ВИП-версия для коммерческих организаций

Лицензионный договор № ИПАЯД-П-1/21 от 01.10.2021 на использование патента

Лицензионный договор №ПЛ/1-20 от 01.01.2020г на пользование Тов. знаком DECONIKA .

Лицензионный договор №ПЛ/1-24 о предоставлении права использования товарного знака ФИКСУС

Неисключительная лицензия на пользование Товарным знаком IDEAL
№ПЛ-1/16 от 01.01.2016г

Наименование, балансовая стоимость, оставшийся срок полезного использования в отношении объектов нематериальных активов

Ведомость элементов амортизации за 2025 г. (бухгалтерский учет)

тыс. руб.

	На конец периода				
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость	Остаток СПИ, мес.
Действующие	15 758	6 243		9 515	
Нематериальные активы	15 215	6 138		9 076	
Линейный	15 215	6 138		9 076	
Патенты	2 337	876		1 460	40
Товарный знак DECONIKA	3 112	1 947		1 164	15
Товарный знак IDEAL	3 537	1 884		1 652	22
Товарный знак ФИКСУС	6 229	1 430		4 798	84
Нематериальные активы	543	105		438	
Линейный	543	105		438	
Право использов. прогр. обесп.(неисключ. лицензия) для ЭВМ инф. сервиса "Мое дело" тариф "Бюро Проф"	101	50		51	9
Простая неисключительная лицензия "Система Главбух" ВИП-версия для коммерческих организаций	162	53		109	12
Программное обеспечение	280	2		278	12

Долгосрочные обязательства по уплате лицензионных платежей предусмотрены следующими договорами:

№ договора	Дата заключения	Дата окончания	Наименование организации
ПЛ-1/24	22.12.2023	31.12.2032	ООО "Пластметалл"
ПЛ-1/20	01.01.2020	30.03.2027	ООО "Пластметалл"
ПЛ-1/ 16	01.01.2016	31.10.2027	ООО "Пластметалл"
ИПАЯД-П-1/21	01.10.2021	16.04.2029	ИП Дадасян А.Я.

В балансе долгосрочные обязательства по уплате лицензионных платежей за право пользования товарными знаками, патентами на промышленный образец, на полезную модель отражены в строке 1450 "Прочие обязательства на 31.12.2024 г в сумме 13 300тыс. руб., на 31.12.2025 г. – 10 161 тыс. руб.

В Отчете о финансовых результатах проценты, начисленные на обязательства по уплате лицензионных платежей, отражены в строке 2330: за 2024 г в сумме 1801 тыс. руб.; за 2025г. в сумме – 1 460 тыс. руб.

В отчете о движении денежных средств:

- суммы уплаченных лицензионных платежей за право пользования товарными знаками, патентами на промышленный образец, на полезную модель отражены в строке 4221 "платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов» за 2024 г в сумме 2 424 тыс. руб., за 2025 г. – 1 332 тыс. руб.;

- уплаченные проценты по обязательствам по уплате лицензионных платежей за 2024 г в сумме 1 801 тыс. руб.; за 2025 год в сумме 1 460 тыс. руб. отражены по строке 4123 «проценты по долговым обязательствам»

3.9 Основные средства

Информация по показателю «Основные средства» раскрыта в табличной части пояснений №4 «Основные средства». Проверка основных средств на обесценение не выявила снижения их балансовой стоимости.

По состоянию на 31.12.2025г. незаконченные капитальные вложения в основные средства составили 69 572 тыс. руб.

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам прав пользования активами приведены ниже.

Права пользования активами (ИПА) в строке 1150 баланса отражены в соответствии со следующими договорами аренд и принятыми Обществом сроками полезного использования прав пользования активами:

№ договора	Дата заключения	Дата окончания	Наименование организации
ИМ-2/25-39	01.12.2025	31.10.2026	ООО "Пластметалл"
ЭП-1/24	01.02.2024	31.12.2030	ООО "ЭкоПласт"
1-ИП/18	01.02.2018	31.12.2027	ООО "Пластметалл"
ИПАЯД-48/25	01.10.2025	31.08.2026	ИП Дадасян А.Я.
ИПАЯД-61/26	01.01.2026	30.11.2026	ИП Дадасян А.Я.
ИМ-2/24-Ф6	01.08.2024	31.07.2029	ООО "Пластметалл"
ИИФ-001/26	01.10.2025	31.08.2026	ООО "ПолиПроф"

В Балансе стоимостная оценка ИПА отражена в строке 1150 «Основные средства» - на 31 декабря 2025 г. в сумме 148 865 тыс. руб., на 31.12.2024г. в сумме 118 592 тыс. руб.

Информация по движению ИПА раскрыта в табличной части пояснений № 4 «Основные средства» в подразделе 4.2 «Наличие и движение прав пользования активами».

В Балансе:

в строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» отражены долгосрочные обязательства по аренде по состоянию на 31 декабря 2025 в сумме 145 313 тыс. руб., на 31 декабря 2024 - 108 228 тыс. руб.;

в строке 1520 «Арендные обязательства» отражены краткосрочные арендные обязательства по состоянию 31 декабря 2025 в сумме 14 939 тыс. руб., на 31 декабря 2024 - 16 648 тыс. руб.

Информация по движению обязательств по аренде раскрыта в табличной части пояснений 8 «Обязательства» подразделе 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных).

В Отчете о финансовых результатах проценты по арендным обязательствам за 2025 год в сумме 23 677 тыс. руб. отражены в строке 2330 «Проценты к уплате», за 2024 год в сумме 16 708 тыс. руб.

В Отчете о движении денежных средств:

арендные платежи, включающие в себя обязательства по арендным договорам, за 2025 год в сумме 112 206 тыс. руб. отражены в строке 4329, за 2024 год в сумме 53 330 тыс. руб.

уплаченные проценты по арендным обязательствам отражены в строке 4123 "проценты по долговым обязательствам" за 2025 год в сумме 23 496 тыс. руб., за 2024 год в сумме 15 290 тыс. руб.

При определении приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей Общество применило ставку дисконтирования, которая соответствует информации о средневзвешенной процентной ставке по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях (https://cbr.ru/statistics/bank_sector/int_rat/).

3.10 Запасы

Информация по показателю «Запасы» раскрыта в табличной части пояснений № 6 «Запасы».

Тест на обесценение запасов за год, закончившийся 31 декабря 2025 года не выявил признаков обесценения ..

3.11.Обесценение активов

В результате теста на обесценение за год, закончившийся 31 декабря 2025 года, обесценение прав пользования активами, объектов нематериальных активов не выявлено.

3.12 Финансовые вложения

Финансовые вложения у организации отсутствуют.

3.13 Дебиторская задолженность и обязательства

В Балансе в строке 1230 «Дебиторская задолженность» и в Таблице 7 «Наличие и движение дебиторской задолженности» отражена предварительная оплата (авансы) поставщикам и подрядчикам в связи с приобретением (созданием) запасов по состоянию на 31.12.2025 сумме 69 929 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2024 – 129 383 тыс. руб. .

3.14 Дивиденды

Распределение прибыли (в том числе выплате (объявлении) дивидендов) Общества по результатам финансово-хозяйственной деятельности в 2025 г. произведено в размере 794 061 тыс. руб..

Решение № П/11-25 от 05.03.2025 г.

Решение № П/12-25 от 25.06.2025 г.

Решение № П/13-25 от 19.09.2025 г

Решение № П/14-25 от 01.12.2025 г

3.15 Кредиторская задолженность

Информация по показателю «кредиторская задолженность » раскрыта в табличной части пояснений № 8 «Обязательства

3.16 Налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Общество отразило в 2025 году в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах следующие показатели:

тыс. руб.

Показатели	за 2025 г.	за 2024г.
Прибыль от продолжающейся деятельности до налогообложения (стр.2300)	1 254 234	1 155 939
Ставка налога на прибыль	0,25	0,20
Отложенный налог на прибыль	1 835	1 713
Отложенные налоговые активы	8 923	4 082
Отложенные налоговые обязательства	(7 088)	(2 209)
Текущий налог на прибыль	315 647	231 975

Постоянный налоговый доход возник в результате превышения фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли, над расходами, принимаемыми для целей налогообложения.

Информация об отложенных налоговых активах

		тыс. руб.			
Виды	отложенных	На		погашено	На
налоговых активов		31.12.2024,	признано		31.12.2025
Внеоборотные активы				0,01	
Готовая продукция		302	49	238	112 955,19
Дебиторская задолженность			36		36
Материалы		1 198	419	353	1 264
Недостачи и потери от порчи ценностей					
Основные средства		3998	236	13	621 6
Оценочные обязательства и резервы		2 281	874		3 155 6
Расходы будущих периодов		4 727	750	1 276	4 201
Прочие расходы		14		15	
Арендные обязательства		35 813	16 293	7 838	44 267
Итого		44 734 341,65	18 657	9 734	53 657

Информация об отложенных налоговых обязательствах

		тыс. руб.			
Виды	отложенных	На 31.12.2024	погашено	признано	На 31.12.2025
налоговых обязательств					
Внеоборотные активы					
Готовая продукция		16	13	1	4
Доходы будущих периодов		10		159	169
Кредиторская задолженность		5 843	1 422	623	5 045
Материалы		1			1
Нематериальные активы		3 1498	881	40	2 309
Основные средства		30 582	7 515	16 096	39 163
Итого		39 602	9 831	16 919	46 691

3.17 Выручка от основной деятельности

В 2025 году выручка составила 5 679 745 тыс. руб. без учета НДС в 2024 году - 5 107 956 тыс. руб. Доходы ООО «ПластПрофиль» в разрезе видов деятельности представлена в табл.:

		тыс. руб.	
Виды деятельности		2025 г	2024 г
Переработка		762 359	704 232
Производство продукции		4 640 608	4 152 913
Продажа покушных товаров		256 579	234 752
Услуга доставки		20 199	15 843
Итого		5 679 745	5 107 956

3.18 Себестоимость обычных видов деятельности

Расходы, связанные с реализацией продукции, товаров, выполненных работ составили :
 в 2025 году - 4 396 892 тыс. руб. ,
 в 2024 году -3 915 288 тыс. руб. без учета НДС, в том числе:
 Расходы ООО «ПластПрофиль» в разрезе видов деятельности представлена в табл.:

	тыс. руб.	
Виды деятельности	2025 г	2024 г
Переработка	604 498	543 850
Производство продукции	3 580 289	3 163 887
Продажа покупных товаров	213 920	207 909
Итого	4 396 892	3 915 288

3.18 Состав прочих доходов и расходов общества за 2025 и 2024 годы представлен в таблице:

	тыс. руб.	
	2025 г.	2024 г.
Доходы:	1 729	3 039
Из них прочие:		
прочее	13,7	21
Оценочное обязательство	506,7	
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	355	
Штрафы, пени к получению	57,6	
Страховое возмещение	33	9,5
Результаты инвентаризации	641	
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		24,9
Курсовые разницы		582
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	120	
Изменение стоимости аренды		2401,4
Расходы:	10 493	3 942
Прочие (Трансп налог, Система Платон)	413	1 433,8
Расходы на услуги банка	2 284	905
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	1 649	768,6
Курсовые разницы	4 332	
Отчисления в оценочные резервы	861	
Пени по налогам	138	
Прочее (списание неликвидной продукции)	602,6	
Прочее	187,9	

Штрафы	25,5	
Выбытие ОС		834,6

В отчете о финансовых результатах в графе за 2025 в свернутом виде отражены (п.28 ФСБУ 4/2023):

в строке 2340 «Прочие доходы» - положительная разница между доходами и расходами от реализации основных средств в размере 355тыс. руб.;

в строке 2350 «Прочие расходы» - отрицательная разница между курсовыми разницами в сумме (4 322) тыс. руб.;

В графе за 2024 год в отчете о финансовых результатах в свернутом виде отражены:

- в строке 2340 "Прочие доходы" положительная разница между курсовыми разницами в сумме 582 тыс. руб.

- в строке 2350 "Прочие расходы" - отрицательная разница между доходами и расходами от реализации основных средств в размере (834.6) тыс. руб.

3.19 Информация, связанная с движением денежных средств

В Отчете о движении денежных средств отражены следующие прочие поступления.

Показатель строки 4119 «Прочие поступления» составляет:

	2025 г	2024 г
Доходы:	110295	43 604
НДС (свернуто)	57 822	17 196
Возмещение ущерба	32,5	9
Проценты по депозиту	51 209,5	26 307
Прочее	1 231	92

Показатель строки 4129 «Прочие платежи» составляет:

	2025 г	2024 г
Расходы:	14 417	27 412
Выгоды и потери от валютно-обменных операций	1 649	754
Комиссия банка	3 406	1 946
Оплата прочих налогов	1 949,6	2 123
Прочие платежи (сч 68.90)	338,3	334
Использование федеральной трассой	110	
Агентское вознаграждение	5 098	
Таможенные платежи		22 255
Выдано подотчет	23,6	

3.20 Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами Общества являются:

- единственный учредитель ООО «ПластПрофиль» – физическое лицо Колян А.В. (доля в уставном капитале 100%), с которым Общество имеет трудовые отношения на основании заключенного трудового договора. Операции со связанной стороной кроме выплат и дивидендов в 2025 г не осуществлялись

3.21 Сведения о размерах вознаграждений управленческому персоналу.

Общество за период 2025 года произвело выплаты вознаграждений основному персоналу в совокупности и по каждому из следующих выплат:

Наименование краткосрочных вознаграждений, подлежащих выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты	Сумма, тыс. руб. 2025 г	Сумма, тыс. руб. 2024 г
Выплаты персоналу, всего:	1 090 139	875 670
В том числе:		
Отплата труда за отчетный период	296 078	193 435
Дивиденды	794 061	682 235
Сумма удержанного НДФЛ за 2024 год	133 324 (14 263 з/п+ 119 061 дивиденды)	111 807 (9 572 з/п+ 102 235 дивиденды)
Сумма начисленных налогов и иных обязательных платежей в бюджет и внебюджетные фонды.	89 431	58 303

Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты отсутствуют.

3.22 Информация о фактах отступления от установленных правил бухгалтерского учета.

Отступление от правил бухгалтерского учета при формировании бухгалтерской отчетности за отчетный период допущено не было.

3.23 Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайных событий не происходило.

3.24 Риски хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию правовых факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Общество подвержено правовым, страновым, региональным и прочим рискам

Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Генеральный директор Общества анализирует и утверждает политику управления указанными рисками, информация о которой приводится ниже.

Правовые риски

Риски, связанные с изменением налогового законодательства.

Внутренний рынок.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествующих году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды. В условиях дефицита бюджета Общество рассматривает риск предъявления налоговых претензий как средний, однако риторика властей о необходимости ослабления административного давления на бизнес, позволяет скорректировать эту оценку до умеренного уровня.

Правовые риски

В качестве мер предотвращения правового риска выделяются следующие:

- использование в работе типовых форм документов;
- проверка юристами заключаемых договоров до их подписания на предмет их соответствия действующему законодательству;
- подбор квалифицированных специалистов;
- контроль над соблюдением сотрудниками действующего законодательства.

Страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность в Центральном федеральном округе России, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность Российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в тоже время Российская экономика подвержена влиянию колебаний в мировой экономике.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа и источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может влиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. -

Влияние странового риска, который связан с политической обстановкой и усилением санкционного давления на Россию Общество оценивает, как низкий, так как ориентировано на внутренний рынок, и работает с национальными компаниями.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества. Общество создает благоприятные условия труда и выполняет все свои обязательства перед работниками. Для минимизации риска проведения террористических актов Обществом приняты дополнительные меры для обеспечения безопасности на предприятии.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью труднодоступностью, оценивается как незначительные.

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдение сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

3.25 События после отчетной даты.

События, которые повлияют на изменение финансового положения Общества, после даты составления бухгалтерской отчетности, порядок отражения которых определен Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным Приказом МФ РФ от 25 ноября 1998 года № 56, отсутствуют.

3.26 Информация о непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство оценивает, что описанные факторы и обстоятельства в разделе

«Риски хозяйственной деятельности» настоящих пояснений не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

Общество располагает всеми необходимыми финансовыми и техническими возможностями для продолжения бесперебойной работы и осуществления деятельности.

Руководство, основываясь на рассмотрении финансового положения, текущих планах, прибыльности операций, отсутствии кредитов, стабильного спроса на продаваемые Обществом товары, наличии заключенных договоров с покупателями и собственных финансовых ресурсов, уверено, что Общество способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

У Общества отсутствуют обстоятельства, препятствующие допущению непрерывности деятельности - намерение и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

3.27 Условные обязательства

На дату составления бухгалтерской отчетности у Общества не существует условных обязательств (т.е. обязательств, возникших в силу норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров, а также публичных обязательств Общества), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.

Генеральный директор
ООО "ПЛАСТПРОФИЛЬ"»



/ Колян А.В. /

Главный бухгалтер
ООО "ПЛАСТПРОФИЛЬ"»



/ Шималина И.В. /

31 марта 2026 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

[illegible]

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

[illegible]

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	9 515	12 600	15 699
в том числе:			
Программы ЭВМ	280	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	158	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	9 077	12 600	15 699
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - 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, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

[illegible]

Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	263	-	-	(263)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	280	-	-	(280)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	(662)	-	178	484	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	(662)	-	178	484	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	682 593	(285 262)	127 046	(3 818)	667	(93 753)	-	-	-	-	-	805 821	(378 348)	
	3а 2024 г.	504 295	(203 777)	178 297	-	-	(81 485)	-	-	-	-	-	682 593	(285 262)	
в том числе:															
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	576 724	(243 336)	100 516	(815)	467	(78 155)	-	-	-	-	-	676 424	(321 024)	
	3а 2024 г.	416 032	(175 000)	160 692	-	-	(68 336)	-	-	-	-	-	576 724	(243 336)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	9 990	(7 082)	771	-	-	(1 299)	-	-	-	-	-	10 761	(8 381)	
	3а 2024 г.	8 528	(5 790)	1 463	-	-	(1 292)	-	-	-	-	-	9 990	(7 082)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	29 886	(13 280)	9 165	(3 003)	200	(3 430)	-	-	-	-	-	36 048	(16 510)	
	3а 2024 г.	18 964	(10 799)	10 922	-	-	(2 482)	-	-	-	-	-	29 886	(13 280)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	3 681	(1 525)	262	-	-	(544)	-	-	-	-	-	3 942	(2 069)	
	3а 2024 г.	3 274	(1 056)	406	-	-	(469)	-	-	-	-	-	3 681	(1 525)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	62 312	(20 039)	16 333	-	-	(10 325)	-	-	-	-	-	78 645	(30 364)	
	3а 2024 г.	57 497	(11 134)	4 815	-	-	(8 906)	-	-	-	-	-	62 312	(20 039)	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 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	3а 2025 г.	183 998	(65 406)	152 783	-	-	(122 511)	-	-	-	336 781	(187 917)
	3а 2024 г.	189 525	(43 413)	55 625	(61 152)	34 642	(56 635)	-	-	-	183 998	(65 406)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	29 918	(13 008)	26 374	-	-	(43 285)	-	-	-	56 293	(56 293)
	3а 2024 г.	-	-	29 918	-	-	(13 008)	-	-	-	29 918	(13 008)
Сооружения	3а 2025 г.	2 127	(142)	-	-	-	(507)	-	-	-	2 040	(561)
	3а 2024 г.	-	-	2 127	-	-	(142)	-	-	-	2 127	(142)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	151 953	(52 256)	126 409	-	-	(78 719)	-	-	-	278 448	(131 063)
	3а 2024 г.	189 525	(43 413)	23 579	(61 152)	34 642	(34 927)	-	-	-	151 953	(52 256)

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	576 338	515 923	446 630
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	355 400	333 388	275 265
Офисное оборудование	2 380	2 909	2 738
Транспортные средства	19 538	16 605	8 165
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 874	2 156	2 219
Другие виды основных средств	197 145	160 865	158 242
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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	3а 2025 г.	23 554	-	146 116	-	(47 966)	(53 701)	68 003	-
	3а 2024 г.	97 060	-	174 190	-	(15 833)	(231 863)	23 554	-
в том числе: Комплекующие для пресс-формы	3а 2025 г.	-	-	9 516	-	(3 658)	-	5 858	-
	3а 2024 г.	-	-	8 480	-	(8 480)	-	-	-
ОБОРУДОВАНИЕ	3а 2025 г.	23 554	-	93 636	-	(41 630)	(13 415)	62 145	-
	3а 2024 г.	94 131	-	67 887	-	(3 468)	(134 997)	23 554	-
АВТО	3а 2025 г.	-	-	9 165	-	-	(9 165)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	17 174	-	-	(17 174)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	262	-	-	(262)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	11 269	-	-	(11 269)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	58 380	-	-	(58 380)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	22 269	-	(2 678)	(19 591)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	21 312	-	-	(21 312)	-	-
Оборудование к установке	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 902	-	851	-	(2 753)	-	-	-
Запасные части	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 027	-	107	-	(1 133)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	16 906	-	58 588	-	-	(73 925)	1 569	-
	3а 2024 г.	-	-	18 966	-	-	(2 060)	16 906	-
в том числе: Пресс-форма ID 0604-0147 ZP-C100	3а 2025 г.	1 947	-	1 274	-	-	(3 221)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 947	-	-	-	1 947	-
Пресс-форма ID 0604-0148 SP-C100	3а 2025 г.	1 141	-	728	-	-	(1 869)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 141	-	-	-	1 141	-
Пресс-форма ID 0604-0149 UNP-C100	3а 2025 г.	886	-	534	-	-	(1 420)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	886	-	-	-	886	-
Пресс-форма ID 0604-0150 UVP-C100	3а 2025 г.	1 125	-	804	-	-	(1 930)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 125	-	-	-	1 125	-
Пресс-форма ID 0604-0151 Краб-C100	3а 2025 г.	850	-	419	-	-	(1 269)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	850	-	-	-	850	-
Пресс-форма ID 0604-0141 D55 UNP	3а 2025 г.	1 110	-	554	-	-	(1 663)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 110	-	-	-	1 110	-
Пресс-форма ID 0604-0142 D55 ZP	3а 2025 г.	1 554	-	567	-	-	(2 121)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 554	-	-	-	1 554	-
Пресс-форма ID 0604-0143 D55 SP	3а 2025 г.	1 532	-	784	-	-	(2 316)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 532	-	-	-	1 532	-
Пресс-форма ID 0604-0144 D55 UVP	3а 2025 г.	1 711	-	641	-	-	(2 352)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 711	-	-	-	1 711	-
Пресс-форма ID 0604-0145 ПФ-100	3а 2025 г.	540	-	298	-	-	(838)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	540	-	-	-	540	-
Пресс-форма ID 0604-0146 Краб D55	3а 2025 г.	260	-	197	-	-	(456)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	260	-	-	-	260	-
Комплект стеллажей	3а 2025 г.	4 250	-	887	-	-	(5 138)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 250	-	-	-	4 250	-
СИСТЕМА АСПИРАЦИИ SMZ-6A-330	3а 2025 г.	-	-	6 772	-	-	(6 772)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Комплектное распределительное	3а 2025 г.	-	-	1 993	-	-	(1 993)	-	-

устройство напряжением 10 кВ	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Пресс-форма ID 0604-0152 Идеал-стандарт 100	3а 2025 г.	-	-	915	-	-	(915)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Рукавный фильтр Буран 12 Циклонный	3а 2025 г.	-	-	2 381	-	-	(2 381)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Пресс-форма ID 0604-0153 Идеал-PS 100	3а 2025 г.	-	-	1 080	-	-	(1 080)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автоматическая линия по производству гофрокоробов HL1437	3а 2025 г.	-	-	33 486	-	-	(33 486)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Пресс-форма ID 0604-0156 ID-P100	3а 2025 г.	-	-	537	-	-	-	537	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Троллейный шинопровод "КОМАУ"	3а 2025 г.	-	-	375	-	-	(375)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Навес (разборный)	3а 2025 г.	-	-	2 330	-	-	(2 330)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Пресс-форма ID 0604-0160 Держатель светильника	3а 2025 г.	-	-	464	-	-	-	464	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Пресс-форма ID 0604-0159 PS-NKP Дублер	3а 2025 г.	-	-	568	-	-	-	568	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система визуального контроля 5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Забор 1	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 383	-	-	(1 383)	-	-
Забор 2	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	677	-	-	(677)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	834 558	-	4 376 725	(4 406 609)	-	-	X	X	804 674	-
	3а 2024 г.	598 452	-	4 169 719	(3 933 613)	-	-	X	X	834 558	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	618 783	-	3 199 963	(9 083)	-	-	(3 247 526)	-	562 136	-
	3а 2024 г.	468 513	-	3 326 119	(21 969)	-	-	(3 153 880)	-	618 783	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	203 825	-	(6 333)	(4 182 977)	-	-	4 210 594	-	225 109	-
	3а 2024 г.	122 319	-	-	(3 707 382)	-	-	3 788 888	-	203 825	-
Товары	3а 2025 г.	11 951	-	45 149	(214 548)	-	-	174 878	-	17 430	-
	3а 2024 г.	7 620	-	43 098	(204 262)	-	-	165 495	-	11 951	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	1 137 946	-	-	-	(1 137 946)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	800 502	-	-	-	(800 502)	-	-	-

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	
		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 дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	272 015	-	153 770	58	(252 495)	-	-	-	173 348	(861)
	3а 2024 г.	171 919	-	252 742	-	(152 647)	-	-	-	272 015	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	129 383	-	59 656	-	(118 250)	-	-	-	70 789	(807)
	3а 2024 г.	74 009	-	110 015	-	(54 641)	-	-	-	129 383	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	130 484	-	93 084	-	(130 484)	-	-	-	93 084	-
	3а 2024 г.	70 011	-	80 552	-	(20 079)	-	-	-	130 484	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	4 160	-	-	58	(1 684)	-	-	-	2 534	(54)
	3а 2024 г.	4 600	-	-	-	(440)	-	-	-	4 160	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	2 077	-	-	-	(2 077)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	5 124	-	-	-	(3 047)	-	-	-	2 077	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	5 911	-	1 030	-	-	-	-	-	6 940	-
	3а 2024 г.	18 175	-	-	-	(12 264)	-	-	-	5 911	-
Итого	3а 2025 г.	272 015	-	153 770	58	(252 495)	-	-	X	173 348	(861)
	3а 2024 г.	171 919	-	252 742	-	(152 647)	-	-	X	272 015	-

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	861	861	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	807	807	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	54	54	-	-	-	-

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.	121 528	61 025	-	(27 079)	-	-	155 474
	За 2024 г.	157 937	24 000	-	(60 409)	-	-	121 528
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	121 528	61 025	-	(27 079)	-	-	155 474
	За 2024 г.	157 937	24 000	-	(60 409)	-	-	121 528
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	82 902	72 728	-	(50 822)	-	-	104 808
	За 2024 г.	42 678	64 103	-	(23 879)	-	-	82 902
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	20 284	31 927	-	(23 826)	-	-	28 385
	За 2024 г.	7 847	25 287	-	(12 850)	-	-	20 284
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 619	12	-	3 619	-	-	12
	За 2024 г.	709	2 910	-	-	-	-	3 619
Расчеты по аренде	За 2025 г.	16 648	16 322	-	(18 031)	-	-	14 939
	За 2024 г.	8 729	16 648	-	(8 729)	-	-	16 648
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	71	1 976	-	(13)	-	-	2 034
	За 2024 г.	75	9	-	(13)	-	-	71
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	42 868	20 719	-	-	-	-	63 587
	За 2024 г.	26 369	16 499	-	-	-	-	42 868
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	5 661	1 418	-	(15)	-	-	7 064
	За 2024 г.	-	5 661	-	-	-	-	5 661
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	365	-	-	-	-	365
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	204 430	133 753	-	(77 901)	-	X	260 282
	За 2024 г.	200 615	88 103	-	(84 288)	-	X	204 430

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.	9 126	29 469	25 466	507	12 622
	За 2024 г.	9 910	13 532	14 317	-	9 126
в том числе: Резерв ежегодных отпусков						
	За 2025 г.	9 126	29 469	25 466	507	12 622
	За 2024 г.	9 910	13 532	14 317	-	9 126

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 304 272	3 019 641
Затраты на оплату труда	296 091	192 438
Отчисления на социальные нужды	89 563	57 865
Амортизация	217 253	139 831
Прочие затраты	579 720	451 831
Итого по элементам	4 486 899	4 069 511
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(44 081)	(110 600)
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 442 819	3 958 911

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.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-