

Бухгалтерская отчетность
за январь - март 2025 г.

Организация: ООО "Арагон"
Идентификационный номер налогоплательщика
Организационно-правовая форма Общества с ограниченной ответственностью
Форма собственности Частная собственность

по ОКПО	76688720
ИНН	5433158068
по ОКОПФ	12300
по ОКФС	16

Адрес в пределах места нахождения
630057, Новосибирская область, м.р-н Новосибирский, с.п. Мичуринский сельсовет, пр-д Автомобилистов, зд. 12, помещ. 15

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации ИНН
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ДА НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 31 марта 2025 г.

Организация: ООО "Арагон"
Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды		
	0710001		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	03	2025
	76688720		
по ОКПО	76688720		
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ		-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	240 424	204 029	1 199
	в том числе:				
	Основные средства, пригодные к использованию		382	545	1 199
	Права пользования активами		240 042	203 484	-
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	в том числе:				
	Инвестиционная недвижимость		-	-	-
	Финансовые вложения	1170	545 400	580 400	-
	в том числе:				
	Предоставленные займы		545 400	580 400	-
	Отложенные налоговые активы	1180	71 028	61 340	755
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-

	Итого по разделу I	1100	856 852	845 769	1 954
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	2 259 573	2 169 902	1 584 228
	в том числе:				
	Сырье и материалы		1 630 920	1 715 411	1 087 076
	Готовая продукция		621 230	447 351	485 159
	Товары		7 423	7 140	11 993
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	110	3 244	16 501
	в том числе:				
	НДС по приобретенным МПЗ		110	110	176
	НДС по приобретенным услугам		-	-	14
	НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ		-	3 134	16 310
	НДС, начисленный по отгрузке	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 400 837	1 355 212	1 337 877
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками		785 637	752 319	594 902
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		488 844	295 368	590 459
	Расчеты по налогам и сборам		-	-	49 244
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		-	225 828	-
	Сальдо по ЕНС		98 232	53 566	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	-	17
	Расчеты с подотчетными лицами		-	-	46
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		27 909	28 131	103 209
	Расходы будущих периодов		214	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	437 600
	в том числе:				
	Депозитные счета		-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	302 086	195 078	593 007
	в том числе:				
	Касса		12	13	31
	Расчетные счета		514	674	391 029
	Валютные счета		133 759	-	728
	Прочие специальные счета		167 801	194 391	1
	Прочие оборотные активы	1260	3 240	4 161	7 065
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов		3 240	4 161	7 065
	Итого по разделу II	1200	3 965 846	3 727 598	3 976 278
	БАЛАНС	1600	4 822 698	4 573 366	3 978 232

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	10	10	10
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	в том числе:				
	Переоценка НМА		-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами		-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 336 211	2 182 451	1 513 698
	в том числе:				
	прибыль отчетного периода		153 761	668 753	822 842
	Итого по разделу III	1300	2 336 221	2 182 461	1 513 708
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	1 800 000	1 800 000	1 800 000
	в том числе:				
	Долгосрочные займы		1 800 000	1 800 000	1 800 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	67 253	58 052	2 444
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	115 650	118 996	-
	в том числе:				
	Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)		115 650	118 996	-
	Итого по разделу IV	1400	1 982 903	1 977 048	1 802 444
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	55 363	55 694	45 439
	в том числе:				
	Проценты по займам и кредитам		55 363	55 694	45 439
	Кредиторская задолженность	1520	303 755	261 768	613 836
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		16 706	11 503	99 979
	Расчеты с покупателями и заказчиками		182 665	209 192	156 920
	Расчеты по налогам и сборам		45 168	35 351	219
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		55 599	-	2 456
	Сальдо по ЕНС		-	-	7 040
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		1 394	1 369	811
	Расчеты с персоналом по оплате труда		1 991	1 937	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		-	-	346 411
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		233	2 416	-
	Обязательство по аренде	1520	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	6 661	5 548	2 805
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	137 795	90 847	-
	в том числе:				
	арендные обязательства		137 795	90 847	-

	Итого по разделу V	1500	503 574	413 857	662 080
	БАЛАНС	1700	4 822 698	4 573 366	3 978 232

Директор
(наименование должности)

(подпись)

Колесниченко Иван Анатольевич

(расшифровка подписи)

28 мая 2025 г.



**Отчет о финансовых результатах
за январь - март 2025 г.**

Форма по ОКУД			Коды		
			0710002		
Отчетная дата (число, месяц, год)			31	03	2025
по ОКПО			76688720		
по ОКЕИ			384		

Организация: ООО "Арагон"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Выручка	2110	1 403 265	1 338 590
	в том числе:			
	ПРОИЗВОДСТВО ПРЕФОРМЫ		1 321 001	1 130 359
	Гранулят		46 848	176 335
	Себестоимость продаж	2120	(1 064 774)	(1 148 239)
	в том числе:			
	ПРОИЗВОДСТВО ПРЕФОРМЫ		(1 003 411)	(952 245)
	Гранулят		(40 597)	(165 814)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	338 491	190 351
	Коммерческие расходы	2210	(31 416)	(25 144)
	Управленческие расходы	2220	(7 356)	(5 100)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	299 719	160 107
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	46 951	30 891
	Проценты к уплате	2330	(98 399)	(43 643)
	Прочие доходы	2340	25 180	23 964
	в том числе:			
	Курсовые разницы		-	-
	Прочие расходы	2350	(68 412)	(26 353)
	в том числе:			
	Результаты инвентаризации		-	-
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	205 039	144 966
	Налог на прибыль организаций	2410	(51 278)	(29 029)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(51 766)	(29 004)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	488	(25)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	в том числе:			
	Налог на прибыль, относящийся к прекращаемой деятельности		-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	153 761	115 937

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	в том числе:			
	Прирост стоимости основных средств		-	-
	Прирост стоимости нематериальных активов		-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	153 761	115 937
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Директор

(наименование должности)

(подпись)

Колесниченко Иван Анатольевич

(расшифровка подписи)

28 мая 2025 г.



**Отчет об изменениях капитала
за январь - март 2025 г.**

Форма по ОКУД	0710004		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	03	2025
по ОКПО	76688720		
по ОКЕИ	384		

Организация: ООО "Арагон"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	10	-	-	-	-	1 513 698	1 513 708
	Корректировка в связи с изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3130	10	-	-	-	-	1 513 698	1 513 708

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - март 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	115 937	115 937
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 марта 2024 г.	3250	10	-	-	-	-	1 629 635	1 629 645
	На 31 декабря 2024 г.	3200	10	-	-	-	-	2 182 451	2 182 461
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3230	10	-	-	-	-	2 182 451	2 182 461

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - март 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	153 760	153 760
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 марта 2025 г.	3300	10	-	-	-	-	2 336 211	2 336 221

Директор

(наименование должности)

28 мая 2025 г.



Колесниченко Иван Анатольевич

(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за январь - март 2025 г.**

Коды		
0710005		
31	03	2025
по ОКПО 76688720		
по ОКЕИ 384		

Организация: ООО "Арагон"
 Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	1 596 791	1 565 629
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	1 347 681	1 338 285
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	ндс		249 110	77 956
	прочие поступления	4119	-	149 388
	Платежи - всего	4120	(1 558 280)	(1 388 062)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(1 333 223)	(1 234 384)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(11 533)	(7 373)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(98 730)	(56 596)
	налога на прибыль организаций	4124	(43 705)	(38 149)
	ндс		-	-
	прочие платежи	4129	(71 089)	(51 560)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	38 511	177 567

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	80 477	79 395
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	35 000	50 100
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	29 055	15 974
	проценты по депозитам		16 422	13 321
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	-	-
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	80 477	79 395
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	16 219	37 680
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	16 219	37 680

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Платежи - всего	4320	-	(293 516)
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(293 516)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	16 219	(255 836)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	135 207	1 126
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	195 078	593 007
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	302 086	593 850
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(28 199)	(283)

Директор

(наименование должности)

28 мая 2025 г.



Колесниченко Иван Анатольевич

(расшифровка подписи)

Другие НМА	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	пересценка		переклассифицировано		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За январь - март 2025 г.	6 469	(5 924)	-	-	-	(164)	-	-	-	-	-	6 469	(5 087)
	За январь - март 2024 г.	6 469	(5 270)	-	-	-	(164)	-	-	-	-	-	6 469	(5 433)
в том числе: Транспортные средства	За январь - март 2025 г.	6 469	(5 924)	-	-	-	(164)	-	-	-	-	-	6 469	(5 087)
	За январь - март 2024 г.	6 469	(5 270)	-	-	-	(164)	-	-	-	-	-	6 469	(5 433)
Инвестиционная недвижимость - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Земельные участки	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	пересценка		фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (пересеченная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За январь - март 2025 г.	293 363	(89 679)	67 030	-	-	(30 472)	-	-	-	360 394	(120 351)
	За январь - март 2024 г.	-	-	292 143	-	-	(16 212)	-	-	-	292 143	(16 212)
в том числе: Здания	За январь - март 2025 г.	281 625	(86 428)	67 030	-	-	(29 436)	-	-	-	348 655	(115 864)
	За январь - март 2024 г.	-	-	281 719	-	-	(15 737)	-	-	-	281 719	(15 737)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За январь - март 2025 г.	414	(130)	-	-	-	(35)	-	-	-	414	(166)
	За январь - март 2024 г.	-	-	414	-	-	(24)	-	-	-	414	(24)
Транспортные средства	За январь - март 2025 г.	11 324	(3 321)	-	-	-	(1 000)	-	-	-	11 324	(4 322)
	За январь - март 2024 г.	-	-	10 009	-	-	(452)	-	-	-	10 009	(452)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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 январь - март 2025 г.	580 400	-	-	(35 000)	-	-	-	-	-	545 400	-
	За январь - март 2024 г.	437 600	-	-	(50 100)	-	-	-	-	-	387 500	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За январь - март 2025 г.	580 400	-	-	(35 000)	-	-	-	-	-	545 400	-
	За январь - март 2024 г.	437 600	-	-	(50 100)	-	-	-	-	-	387 500	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 марта 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	-	-	-

18

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 январь - март 2025 г.	2 169 902	-	1 155 683	(1 066 012)	-	-	X	X	2 259 573	-
	За январь - март 2024 г.	1 584 228	-	1 086 573	(1 139 360)	-	-	X	X	1 531 442	-
в том числе: Сырье и материалы	За январь - март 2025 г.	1 715 411	-	977 739	(1 256)	-	-	(1 060 974)	-	1 630 920	-
	За январь - март 2024 г.	1 087 076	-	961 220	(1 114)	-	-	(1 172 602)	-	874 579	-
Готовая продукция	За январь - март 2025 г.	447 350	-	829	(1 001 464)	-	-	1 174 514	-	621 230	-
	За январь - март 2024 г.	485 159	-	196	(951 363)	-	-	1 112 008	-	646 002	-
Товары	За январь - март 2025 г.	7 140	-	5 583	(45 897)	-	-	40 597	-	7 423	-
	За январь - март 2024 г.	11 993	-	3 349	(170 634)	-	-	166 153	-	10 862	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары отгруженные	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За январь - март 2025 г.	-	-	171 532	(17 395)	-	-	(154 137)	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	121 808	(16 249)	-	-	(105 559)	-	-	-
Расходы будущих периодов	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

19

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества прав

Наименование показателя	На 31 марта 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 (слисванной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		слисано			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	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - март 2025 г.	1 355 212	-	1 255 207	-	(1 209 583)	-	-	-	1 400 837	-
	За январь - март 2024 г.	1 337 877	-	1 164 738	-	(1 145 249)	-	-	-	1 357 365	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За январь - март 2025 г.	752 319	-	722 796	-	(689 478)	-	-	-	785 637	-
	За январь - март 2024 г.	594 902	-	638 873	-	(544 269)	-	-	-	689 506	-
Расчеты с поставщиками (авансы выданные)	За январь - март 2025 г.	295 368	-	481 432	-	(287 956)	-	-	-	488 844	-
	За январь - март 2024 г.	590 459	-	435 000	-	(532 560)	-	-	-	492 899	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За январь - март 2025 г.	27 826	-	6 313	-	(6 230)	-	-	-	27 909	-
	За январь - март 2024 г.	103 251	-	1 312	-	(61 361)	-	-	-	43 202	-
Сальдо по ЕНС	За январь - март 2025 г.	53 566	-	44 666	-	-	-	-	-	98 232	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	80 407	-	(7 040)	-	-	-	73 366	-

Расходы будущих периодов	За январь - март 2025 г.	305	-	-	-	(91)	-	-	-	214	-
	За январь - март 2024 г.	4	-	-	-	(1)	-	-	-	3	-
Расчеты по налогам	За январь - март 2025 г.	225 828	-	-	-	(225 828)	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	49 261	-	9 146	-	(17)	-	-	-	58 390	-
Итого	За январь - март 2025 г.	1 355 212	-	1 255 207	-	(1 209 583)	-	-	X	1 400 837	-
	За январь - март 2024 г.	1 337 877	-	1 164 738	-	(1 145 249)	-	-	X	1 357 365	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 марта 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	-	-	-	-	-	-

22

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 январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За январь - март 2025 г.	261 768	532 955	-	(490 968)	-	-	303 755
	За январь - март 2024 г.	268 876	423 048	-	(281 851)	-	-	410 074
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	За январь - март 2025 г.	11 502	377 152	-	(371 949)	-	-	16 706
	За январь - март 2024 г.	99 979	14 188	-	(30 203)	-	-	83 964
расчеты с покупателями (авансы полученные)	За январь - март 2025 г.	209 192	43 846	-	(70 374)	-	-	182 665
	За январь - март 2024 г.	156 920	307 870	-	(232 606)	-	-	232 183
расчеты по налогам и сборам	За январь - март 2025 г.	35 351	97 004	-	(31 589)	-	-	100 766
	За январь - март 2024 г.	9 716	89 933	-	(9 497)	-	-	90 152
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За январь - март 2025 г.	1 369	1 394	-	(1 369)	-	-	1 394
	За январь - март 2024 г.	810	915	-	(810)	-	-	915

расчеты с персоналом по оплате труда	За январь - март 2025 г.	1 937	13 326	-	(13 272)	-	-	1 991
	За январь - март 2024 г.	1 124	8 699	-	(8 535)	-	-	1 287
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	За январь - март 2025 г.	2 416	233	-	(2 416)	-	-	233
	За январь - март 2024 г.	328	1 443	-	(198)	-	-	1 573
Итого	За январь - март 2025 г.	261 768	532 955	-	(490 968)	-	X	303 755
	За январь - март 2024 г.	268 876	423 048	-	(281 851)	-	X	410 074

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 марта 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 январь - март 2025 г.	5 548	1 483	(370)	-	(370)
	За январь - март 2024 г.	2 805	1 130	(313)	-	3 623
в том числе: резервы ежегодных отпусков	За январь - март 2025 г.	5 548	1 483	(370)	-	6 661
	За январь - март 2024 г.	2 805	1 130	(313)	-	3 623

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 марта 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 январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
Материальные затраты	1 067 530	1 189 223
Затраты на оплату труда	14 286	9 364
Отчисления на социальные нужды	4 333	2 851
Амортизация	30 635	16 375
Прочие затраты	159 812	121 782
Итого по элементам	1 276 597	1 328 480
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(173 050)	(161 112)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 103 546	1 178 483

5/6

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 1 квартал 2025 год (Раздел 10)

1	2	3	4	5
П/п	Источники	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.1		Данные об организации		
10.1.1	ПБУ 4/99 пункт 31		Юридический адрес организации	Российская Федерация, 630057, Новосибирская область, м.р-н.Новосибирский, с.п.Мичуринский сельсовет, пр-д Автомобилистов, зд. 12, помещ. 15 Обособленное подразделение «АРАГОН-ЕКАТЕРИНБУРГ» 624000 Свердловская область, Сысертский р-н, 25 км Челябинского тракта промзона, литер А часть здания№1, 302
10.1.2	ПБУ 4/99 пункт 31		Основные виды деятельности	ОКВЭД 22.22 Производство пластмассовых изделий для упаковки товаров
10.1.3	ПБУ 4/99 пункт 31		Среднегодовая численность работающих за отчетный период или численность работающих на отчетную дату	Среднегодовая численность за 1 кв.2024г. - 50 человек Среднегодовая численность за 1 кв.2025г. - 49 человек
10.1.4	ПБУ 4/99, пункт 31		Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации	Высшим органом управления Обществом является Общее собрание участников Общества, к компетенциям которого является избрание Ревизионной комиссии (ревизора) Общества. В отчетном периоде ревизионная комиссия не избиралась. Исполнительный орган организации: Директор Общества: Колесниченко Иван Анатольевич
10.2		Характер отчетности		
	ПБУ 4/99 пункт 25		Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности	Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности исходя из допущения непрерывности деятельности
10.3		Учетная политика		
10.3.1	ПБУ 1/2008, пункты 17		Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.	Согласно приказа об учетной политике № 25 от 29.12.2023 года, о внесении изменений в учетную политику с 01.01.2024 года: <ul style="list-style-type: none"> • Организация ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1С • Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления. • Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 3 процентам • Общепроизводственные расходы учитывать на счете 20 «Общепроизводственные расходы» с последующим списанием в конце отчетного периода на счет 43 «Готовая продукция» • Порядок признания коммерческих расходов: Коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности. • Порядок уплаты налога на прибыль: Общество исчисляет налог от фактически полученной прибыли, отчетный период – первый квартал, полугодие, 9 месяцев. Существенные элементы учетной политики:

1. В качестве основных средств организация признает активы, в отношении которых одновременно выполняются следующие условия: предназначен для использования в производстве продукции при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд управляемой организации в течение длительного времени (срока полезного использования продолжительностью свыше 12 месяцев) и способен приносить экономические выгоды (доход) в будущем (пункт 4 ПБУ 6/01).

Активы, приобретаемые организацией, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе запасов.

Амортизационные отчисления по основным средствам начисляются ежемесячно, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной из срока полезного использования этого объекта (линейный способ).

Определение срока полезного использования производится исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объекта основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.

Организация проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

Объекты учета аренды классифицируются арендодателем в качестве объектов учета не операционной (финансовой) аренды, если к арендатору переходят экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности арендодателя на предмет аренды.

Объекты учета аренды классифицируются арендодателем в качестве объектов учета операционной аренды, если экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет арендодатель.

В рамках реализации мероприятий по переходу на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в бухгалтерском учете Общества не возникло существенных хозяйственных операций, влияющих на изменения начального сальдо бухгалтерского баланса на 01.01.2024 года.

2. В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» в качестве запасов принимаются активы. Запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости, оценка незавершенного производства проводится на конец каждого квартала.

				<p>При отпуске запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости.</p> <p>Общество проводит проверку на обесценение запасов и создает резерв под снижение стоимости запасов в случае необходимости ежегодно.</p> <p>3. В качестве финансовых вложений признаются активы, не имеющие материально-вещественной формы и способные приносить экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) и покупной стоимостью) (пункт 2 ПБУ 19/02).</p> <p>Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.</p> <p>В случае возникновения ситуации, в которой может произойти обесценение финансовых вложений, Общество осуществляет проверку наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений.</p> <p>Общество создает резерв под обесценение финансовых вложений. Величина резерва определяется ежегодно, руководствуясь профессиональным суждением специалистов Общества при наличии признаков обесценения финансовых вложений.</p> <p>4. Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.</p> <p>Расходы по займам и кредитам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.</p>
10.3.2	ПБУ 1/2008 пункт 19		<p>Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.</p>	<p>Учетная политика сформирована исходя из допущений:</p> <ul style="list-style-type: none"> - имущественной обособленности; - непрерывности деятельности; - последовательности применения учетной политики - временной определенности фактов хозяйственной деятельности
10.3.3	ПБУ 23/2011 пункт 23		<p>Подходы для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений</p>	<p>К денежным эквивалентам Организация относит:</p> <ul style="list-style-type: none"> • открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и депозиты с правом пополнения и досрочного отзыва; • открытые в кредитных организациях депозиты со сроком менее трех месяцев; • финансовые вложения, приобретаемые с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе; • краткосрочные векселя со сроком погашения менее одного года.
10.3.4	ПБУ 23/2011 пункт 23		<p>Подходы для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте</p>	<p>Оценка денежных потоков, выраженных в иностранной валюте, в отчете о движении денежных средств осуществляется по курсу ЦБ на дату платежа или иному курсу, установленному в договоре.</p> <p>Обязательства, выраженные в иностранной валюте в бухгалтерском балансе отражаются по курсу ЦБ на 31.03.2025г. Курсы валют составили:</p> <p>83,6813 руб. за 1 доллар США на 31 марта 2025 г. (31 марта 2024 г. – 92,3660 руб.), 89,6553 руб. за 1 евро на 31 марта 2025 г. (31 марта 2024 г. – 99,5299 руб.), 11,475 руб. за 1 CNY на 31 марта 2025 г. (31 марта 2024 г. – 12,6710 руб.)</p> <p>Предоплата, выраженная в иностранной валюте в бухгалтерском балансе отражается по курсу ЦБ на дату платежа или иному курсу, установленному в договоре.</p>
10.3.5	ПБУ 23/2011 пункт 23		<p>Подходы для свернутого представления денежных потоков</p>	<p>В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто косвенные налоги, в частности НДС, в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения</p>

				из нее. В отчете о движении денежных средств свернутая сумма НДС (249 110 тыс. руб.) отражена в строке 4115.
10.4		Основные средства		
10.4.1	ПБУ 6/01, пункт 32		Первоначальная стоимость и сумма начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.4.2	ПБУ 4/99, пункт 27		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов основных средств	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.4.3	ПБУ 6/01, пункт 32	Движение основных средств	Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.)	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
	ПБУ 4/99, пункт 27			Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.4.4	ПБУ 6/01, пункт 32	Достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов	Изменения стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов)	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.4.5	ПБУ 6/01, пункт 32		Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам)	Пятая группа - 120 мес.
10.4.6	ПБУ 4/99, пункт 32		Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода арендованных основных средств	Информация представлена в таблице №2.4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.4.7	ПБУ 6/01, пункт 32		Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств	Линейный
10.5		Финансовые вложения		
	ПБУ 19/02, пункт 42	Наличие объектов, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	Стоимость финансовых вложений	<p>Договор займа № 15/03-з от 15.03.2022 с ООО «Кербер» на 130 500 тыс. руб. Срок возврата 31.12.2026г.</p> <p>Договор займа № 09/03-з от 09.03.2021 с ООО «Кербер» на 90 000 тыс. руб. Срок возврата 31.12. 2026г.</p> <p>Договор займа № 10/09-з от 10.09.2021 с ООО «Кербер» на 90 000 тыс. руб. Срок возврата 31.12 2026г.</p> <p>Договор займа № 17/06-3 от 17.06.2024 с ООО «Кербер» на 201 000 тыс. руб. Срок возврата 31.12.2027г.</p>
10.6		Дебиторская задолженность		

	ПБУ 4/99, пункт 11.		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности	Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. По состоянию на 31.03.2025г. Обществом не создан резерв по сомнительным долгам из-за отсутствия оснований.
10.7		Запасы		
	ФСБУ 5/2019, пункт 45		Способы расчета себестоимости запасов в разрезе групп	Информация представлена в таблице №4.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Оценка списания запасов (включая товары) при реализации, отпуске в производство или ином выбытии: по средней себестоимости приобретения запасов
10.8		Капитал		
	ПБУ 4/99, пункт 27	Изменения в капитале (уставном, резервном, добавочном и др.)	Информация об изменения в капитале	Информация представлена в «Отчете об изменениях капитала»
10.9		Расходы по займам и кредитам		
10.9.1	ПБУ 15/2008 пункт 17	Наличие выпущенных и проданных облигаций	Величина, виды, сроки погашения выпущенных и проданных облигаций	<p>Общая сумма долгосрочных облигационных займов составляет 1 800 000 тыс. руб., в том числе:</p> <p>- В 2017 году размещен выпуск облигаций на 1 000 000 тыс. руб. Выпуск 4-01-00350-R от 19.01.2017 биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя в количестве 1 000 000 штук, номиналом 1000 рублей каждая со сроком погашения в 1820 день с даты начала размещения с возможностью досрочного погашения по решению эмитента и требованию владельца. По условиям выпуска – без обеспечения. 18 ноября 2021г Общим собранием Участников принято решение продлить сроки размещения облигаций с 1820 дней до 3640 дней. Банком России от 14.03.2022 года принято решение о государственной регистрации изменений.</p> <p>- В 2019 году размещены 2 выпуска облигаций – на 500 000 тыс. рублей и 300 000 тыс. рублей.</p> <p>а) Выпуск 4802-01-00350-R-001P от 27.03.2019 на 500 000 тыс. руб.: биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя серии БО-П01 в количестве 500 000 штук, номиналом 1000 рублей каждая со сроком погашения в 3640 день с даты начала размещения с возможностью досрочного погашения по решению эмитента и требованию владельца. По условиям выпуска – без обеспечения.</p> <p>б) Выпуск 4802-02-00350-R-001P от 16.07.2019 на 300 000 тыс. руб.: биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя серии БО-П02 в количестве 300 000 штук, номиналом 1000 рублей каждая со сроком погашения в 3640 день с даты начала размещения с возможностью досрочного погашения по решению эмитента и требованию владельца. По условиям выпуска – без обеспечения.</p>
10.9.2			Суммы процентов	<p>Сумма начисленных процентов за 1квартал 2025 года отражена по строке 2330 отчета о финансовых результатах и составила 98 399 тыс. руб.</p> <p>В том числе:</p> <p>- По выпуску 4-01-00350-R от 19.01.2017 – 54 247 тыс. руб. Остаток невыплаченных процентов 37 370 тыс. руб.</p>

				<p>- По выпуску 4802-01-00350-R-001P от 27.03.2019 – 27 877 тыс. руб. Остаток невыплаченных процентов 4 069 тыс. руб.</p> <p>- По выпуску 4802-02-00350-R-001P от 16.07.2019 – 16 274 тыс. руб. Остаток невыплаченных процентов 13 923 тыс. руб.</p>
10.10		Кредиторская задолженность		
	ПБУ 4/99, пункт 26		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности	Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.11		Доходы		
10.11.1	ПБУ 9/99, пункт 17.а		Порядок признания выручки	Порядок определения выручки: выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. В отчете о финансовых результатах выручка отражена без НДС.
10.11.2	ПБУ 4/99, пункт 27		Состав выручки	<p>Состав выручки:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Выручка от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства – 1 321 001 тыс. руб. - Выручка от услуг переработки – 27 358 тыс. руб. - Выручка от реализации покупных товаров – 54 906 тыс. руб.
10.11.3			Состав прочих доходов	<p>В составе прочих доходов (строка 2340 отчета о финансовых результатах – 25 180 тыс. руб.) отражены следующие доходы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Курсовые разницы по операциям с валютой 21 399 тыс. руб. - Отклонения курса продажи иностранной валюты от офиц. курса 2 629 тыс. руб. - Прочие 1 152 тыс. руб.
10.11.4	ПБУ 4/99, пункт 24-27	Наличие сегментов по видам (отраслям) и географическим рынкам сбыта	Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта	<p>По географическим рынкам сбыта объем продаж от собственного производства в размере 1 321 млн. руб., распределен следующим образом:</p> <ul style="list-style-type: none"> Сибирский федеральный округ - 1123 млн руб., (85 %) Дальневосточный федеральный округ – 10,6 млн. руб. (0,8%) Уральский федеральный округ - 158 млн руб. (12 %) Центральный федеральный округ – 29,4 млн. руб. (2,22 %) <p>По видам деятельности выручка, распределена следующим образом:</p> <ul style="list-style-type: none"> Производство ПЭТ преформы – 1 321 001 тыс. руб. (94,14 %) Переработка давальческого сырья – 27 358 тыс. руб. (1,95%) Торговля покупными товарами – 54 906 тыс. руб. (3,91 %)
10.12		Расходы		
10.12.1	ПБУ 10/99, пункт 20		Порядок признания коммерческих и управленческих расходов.	Коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».
10.12.2	ПБУ 10/99, пункт 22		Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат	Информация представлена в таблице №6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.12.3	ПБУ 10/99, пункт 22		Изменение величины расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году	<p>Коммерческие расходы – увеличились за 1 квартал 2025г на 24,72 % (6 227 тыс. руб.)</p> <p>Управленческие расходы- увеличились за 1 квартал 2025г. на 67,2 % (2 956 тыс. руб.)</p>

10.12.4			Состав расходов	Себестоимость продаж: - Себестоимость от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства – 1 003 411 тыс. руб. - Себестоимость от услуг переработки – 15 640 тыс. руб. - Себестоимость от реализации покупных товаров – 45 722 тыс. руб.
10.12.5	ПБУ 4/99, пункт 27		Состав прочих расходов	Прочие расходы (строка 2350 отчета о финансовых результатах – 68 412 тыс. руб.): - Услуги банка – 125 тыс. руб. - Курсовые разницы по валютным операциям – 48 776 тыс. руб. - Отклонения курса продажи иностранной валюты от офиц. курса- 8 799 тыс. руб. -Процентные расходы по договорам аренды- 7 756 тыс. руб. - Прочие расходы – 2 956 тыс. руб.
10.13		Расчеты по налогу на прибыль		
	ПБУ 18/2002	Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:	- применяемые налоговые ставки - условный расход (условный доход) по налогу на прибыль -постоянный налоговый расход (доход)	Налоговая прибыль составила 207 065 тыс. руб. Исчисленный налог на прибыль по налоговой декларации равен 51 766 тыс. руб. Приложение №3
10.14		Информация о связанных сторонах		
10.14.1	ПБУ 11/2008, пункты 10, 11	В отчетном периоде организация проводила операции со связанными сторонами	Информация - характер отношений (в соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008); - виды операций; - объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении); - стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям; - условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов; - величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода; - величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.	Информация об операциях со связанными сторонами раскрыта в Приложении № 1 к р. 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.14.2	ПБУ 11/2008, пункт 12		Размеры вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:	

			- краткосрочные вознаграждения - 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 т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала);	К основному управленческому персоналу Общество относит директора. В 1 квартале 2025г. Общество произвело начисления основному управленческому персоналу в сумме 173 тыс. руб. в том числе НДФЛ –23 тыс. руб. Невыплаченная сумма на отчетную дату составила 27,3 тыс. руб. Страховые взносы – 52 тыс. руб. Дивиденды – 0 тыс. руб. НДФЛ с дивидендов составил 0 тыс. руб.
10.14.3	ПБУ 11/2008, пункт 13	Юридическое и (или) физическое лицо контролирует другое юридическое лицо, или юридические лица контролируются (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)	Характер отношений между этими лицами	Информация раскрыта в Приложении № 1 к р. 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.14.4	ПБУ 11/2008, пункт 5	Информация о бенефициарных владельцах	Основание для признания бенефициарным владельцем	Колесниченко Иван Анатольевич (33,34% доли в уставном капитале), Камаров Александр Викторович (33,33% доли в уставном капитале), Ермолаев Олег Михайлович (33,33% доли в уставном капитале)
10.15		События после отчетной даты и непрерывность деятельности		
	ПБУ 7/98, пункт 10	Информация о событиях после отчетной даты		Стоимость чистых активов Общества на 31.03.2025г. составляет 2 336 221 тыс. руб. По результатам деятельности за 1 квартал 2025 года получена операционная прибыль до налогообложения в размере 205 039 тыс. руб., чистая прибыль 153 761 тыс. руб. Заказчики и покупатели продукции Общества являются крупными производителями пищевых товаров, расфасованных в ПЭТ преформу (напитки, молоко, масло растительное). Спрос на данную продукцию высокий. В связи с вышеизложенным, Общество не намерено прерывать свою деятельность или существенно сокращать ее масштабы в обозримо будущем, вышеперечисленные действия и мероприятия обеспечат возможность Общества непрерывно вести свою деятельность в течение как минимум 12 месяцев.
10.16		Дополнительная информация		В течение 1 квартала 2025г. Общество продолжило деятельность в условиях объявленной СВО Общество не относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим от спецоперации; введение предупредительных мер не повлекло сколько-нибудь значительной приостановки деятельности; существенного влияния на выручку, расходы и финансовый результат пандемия не оказала.

				<p>Проведенная руководством оценка приводит к выводу об отсутствии у Общества существенной неопределенности в отношении способности продолжать свою деятельность непрерывно.</p>
УХ		<p>Риски</p>		<p>Общество подвержено финансовым, правовым, страновым и региональным рискам. Руководство общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.</p> <p>Финансовые риски</p> <p>Общество подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.</p> <p>Рыночный риск</p> <p>Рыночный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски. Например, риск изменения цен на сырье и материалы для производства ПЭТ преформы.</p> <p><i>Риск изменения процентной ставки</i></p> <p>Активы и обязательства Общества имеют зависимость от изменения ставки Центробанка России, однако проводимая организацией политика позволяет успешно выполнять взятые на себя обязательства по выплате купонов облигационных займов. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.</p> <p><i>Валютный риск</i></p> <p>Общество приобретает у поставщиков товары, в том числе в иностранной валюте. Для предотвращения последствий, вызванных резким колебанием курса иностранной валюты, который наблюдался в последние несколько лет, Общество заблаговременно перед осуществлением валютной сделки отслеживает динамику курса иностранной валюты и приобретает её по более выгодному курсу. Таким образом, руководство считает, что Общество подвержено влиянию валютного риска и предпринимает меры по его минимизации.</p> <p>Кредитный риск</p> <p>Кредитный риск – это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, выполняя свои обязательства по оплате авансов поставщикам по заключенным договорам на поставку товаров, таким образом, кредитный риск возникает преимущественно в отношении Дебиторской задолженности Общества.</p> <p>Основные Дебиторы – крупные поставщики сырья и материалов.</p>

Для минимизации кредитного риска Общество применяет следующие меры:

- ограничение уровня Дебиторской задолженности;
- сокращение периода оборачиваемости Дебиторской задолженности;

Управление кредитным риском, обусловленным остатками средств на счетах в банках и финансовых организациях, осуществляется в соответствии с политикой Общества. Излишки средств инвестируются лишь в депозиты утвержденных финансовых организаций.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства, а именно кредиторскую задолженность поставщикам сырья и оборудования.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения Дебиторской и кредиторской задолженностей, поддержания уровня их оборачиваемости. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Общество не привлекает заемные средства для осуществления своей деятельности.

Правовые риски

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Внутренний рынок:

Риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Обществом, как несущественные. В связи с проведением политики либерализации валютного регулирования риски, связанные с изменениями валютного законодательства РФ, снижаются.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом операций Общества на внешнем рынке.

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 предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом соответствующих операций Общества.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин на внешнем рынке, могут оказывать существенное влияние на деятельность Общества в связи со значительным объемом закупок сырья на внешнем рынке.

Страновые и региональные риски

Поскольку Общество осуществляет свою основную деятельность в пределах РФ, основные страновые и региональные риски, влияющие на Общество, это риски, связанные с Российской Федерацией. Однако, в связи с усиливающейся глобализацией мировой экономики существенное ухудшение экономической ситуации в мире может также привести к заметному спаду экономики России, и как следствие, к снижению спроса на продукцию и услуги Общества.

В целом, экономическая и политическая нестабильность в России, неустойчивость российской банковской системы, недостаточное развитие инфраструктуры, а также колебания в мировой экономике могут отрицательно сказаться на деятельности Общества.

Указанные выше факторы приводят к следующим последствиям, которые могут оказать негативное влияние на развитие Общества:

- недостаточная развитость политических, правовых и экономических институтов;
- ухудшение демографической ситуации;
- несовершенство судебной системы;
- противоречивость и частые изменения налогового, валютного законодательства;
- серьезные препятствия для эффективного проведения реформ со стороны бюрократического аппарата;
- высокая зависимость экономики от сырьевого сектора и вытекающая из этого чувствительность экономики страны к росту мировых цен на сырьевые товары;

				<ul style="list-style-type: none">• сильная изношенность инфраструктурных объектов в сфере энергетики и транспорта;• низкая мобильность рабочей силы. <p>Колебания мировых цен на нефть и газ, курса рубля по отношению к доллару США, а также наличие других факторов могут неблагоприятно отразиться на состоянии российской экономики и на будущей деятельности Общества.</p> <p>По оценкам Общества, риск стихийных бедствий, возможного прекращения транспортного сообщения минимален.</p>
--	--	--	--	--

Дата: 28.05.2025 г.

Руководитель / _____ / Колесниченко Иван Анатольевич



ФИО

38

Приложение № 1 Связанные стороны
к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (раздел 10)

тыс. руб.

№	Связанная сторона	Основание определения как связанной стороны	Вид операции	Объем операции Тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов	Сальдо расчетов на 31 марта отчетного года	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, др. долгов, нереальных для взыскания, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;								
1	Колесниченко Иван Анатольевич	Директор и участник Общества (33,34% доли в уставном капитале)	Выплата дивидендов	0	Единовременная выплата на счет в безналичной форме с удержанием НДФЛ	0	0	0
	Камаров Александр Викторович	участник Общества (33,33% доли в уставном капитале)		0		0		
	Ермолаев Олег Михайлович	участник Общества (33,33% доли в уставном капитале)		0		0		
Общество и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)								
1.	ООО «Серебряный источник»	Директор и учредитель (100% доли УК Камаров А.В.	Договор переработки сырья на давальческой основе (ООО «Серебряный источник» - подрядчик) Договор № 01/2011 от 01.01.2011 Доп. согл. от 31.12.2019	169 147	Согласно договору до 1 мая 2025 г., оплата денежными средствами, работы выполнены.	34 674 Дебиторская задолженность	нет	нет

2.	ООО «Серебряный источник»	Директор и учредитель (100% доли УК Камаров А.В.	Договор поставки товара (ООО «Серебряный источник» - покупатель) Договор № 33 от 20.08.2015 г.	195 542	Согласно договору до 1 июня 2025 г., оплата денежными средствами, товары отгружены.	178 398 Кредиторская задолженность	нет	нет
3.	ООО «Кербер»	Общие учредители Камаров А.В. Колесниченко И.А. Ермолаев О.М. Владеют по 33,3% доли УК ООО «Кербер»	Аренда имущества (ООО «Кербер» - арендодатель) Договор № 2024-04 от 01.01.2024г Договор № 2024-07 от 01.01.2024г Договор № 2024-08 от 01.01.2024г Договор № 2024-09 от 01.01.2024г Договор № 2024-10 от 01.01.2024г Договор № 2024-11 от 01.01.2024г Договор № 30/11-1 от 30.11.2010г	45 054	Согласно договора оплата денежными средствами ежемесячно	7 072 Кредиторская задолженность	нет	нет
4	ООО «Кербер»	Общие учредители Камаров А.В. Колесниченко И.А. Ермолаев О.М. Владеют по 33,3% доли УК ООО «Кербер»	Договор на услуги автопогрузчика №№2024-09 от 01.01.2024 Договор СВХ №30/11-1	306 тыс. руб. 575 тыс. руб.	Согласно договора оплата денежными средствами ежемесячно	575 Кредиторская задолженность	нет	нет
5	Ермолаев О.М.	Физ лицо	Аренда имущества (ИП Ермолаев О.М. - арендодатель) Договор № 3-ИП от 01.01.2024г.	101	Согласно договора оплата денежными средствами ежемесячно	29 Кредиторская задолженность	нет	нет

6	ИП Камаров А.В.	Собственник	Аренда имущества (ИП Камаров А.В. - арендодатель Договор № 3-ИП от 01.01.2024 Договор № 1-ИП от 01.01.2024	101 347	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	34 Кредиторская задолженность 116 Кредиторская задолженность	нет	нет
7	«Консул» ООО	Общие учредители Камаров А.В. Доля 25% в УК	Содержание помещений Договор б/н от 01.10.2019 (Консул ООО – исполнитель)	130	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	22 Кредиторская задолженность	нет	нет

Дата: 28.05.2025 г.

Руководитель /



Колесниченко И.А.
ФИО