

Бухгалтерская отчетность
за январь - июнь 2025 г.

Организация: <u>ООО "Арагон"</u>	по ОКПО	76688720
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5433158068
Организационно-правовая форма <u>Общества с ограниченной ответственностью</u>	по ОКОПФ	12300
Форма собственности <u>Частная собственность</u>	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 30 июня 2025 г.

Организация: <u>ООО "Арагон"</u>	Форма по ОКУД	0710001
Единица измерения <u>тыс. руб.</u>	Отчетная дата (число, месяц, год)	30 06 2025
	по ОКПО	76688720
	по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	207 332	204 029	1 199
	в том числе:				
	Основные средства, пригодные к использованию		218	545	1 199
	Права пользования активами		207 114	203 484	-
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	465 000	580 400	437 600
	в том числе:				
	Предоставленные займы		465 000	580 400	437 600
	Отложенные налоговые активы	1180	61 269	61 340	755
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	733 601	845 769	439 554
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	1 744 944	2 169 902	1 584 228
	в том числе:				
	Сырье и материалы		1 204 550	1 715 411	1 087 076
	Готовая продукция		532 816	447 351	485 159
	Товары		7 579	7 140	11 993
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-

	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	110	3 244	16 501
	Дебиторская задолженность	1230	1 020 941	1 355 212	1 337 877
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками		862 344	752 319	594 902
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		43 826	295 368	590 459
	Расчеты по налогам и сборам		-	-	49 244
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		-	225 828	-
	Сальдо по ЕНС		96 333	53 566	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	-	17
	Расчеты с подотчетными лицами		-	-	47
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		18 314	27 826	103 209
	Расходы будущих периодов		122	305	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 223 091	195 078	593 007
	в том числе:				
	Касса		9	13	31
	Расчетные счета		12 506	674	391 029
	Валютные счета		662 475	-	727
	Прочие специальные счета		1	1	1
	Депозитные счета		548 100	194 390	201 219
	Прочие оборотные активы	1260	2 348	4 161	7 065
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов		2 348	4 161	7 065
	Итого по разделу II	1200	3 991 433	3 727 597	3 538 678
	БАЛАНС	1600	4 725 035	4 573 366	3 978 232

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 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	-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 092 286	2 182 451	1 513 698
	в том числе: прибыль отчетного периода		-	668 753	822 842
	Итого по разделу III	1300	2 092 296	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	57 234	58 052	2 444
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	80 970	118 996	-
	в том числе: Долгосрочные обязательства по аренде		80 970	118 996	-
	Итого по разделу IV	1400	1 938 204	1 977 048	1 802 444
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	63 859	55 694	45 439
	в том числе: Проценты по займам и кредитам		63 859	55 694	45 439
	Кредиторская задолженность	1520	490 894	261 768	613 836
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками		11 819	11 502	99 979
	Расчеты с покупателями и заказчиками		244 272	209 192	155 691
	Расчеты по налогам и сборам		80 976	35 351	219
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		150 604	-	2 456
	Сальдо по ЕНС		-	-	7 040
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		1 444	1 369	810
	Расчеты с персоналом по оплате труда		1 777	1 937	1 124
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		-	-	344 960
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		2	2 417	1 556
	Обязательство по аренде	1520	134 074	90 847	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	5 708	5 548	2 805
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	694 534	413 857	662 080
	БАЛАНС	1700	4 725 035	4 573 366	3 978 232

Директор

(наименование должности)

(подпись)

Колесниченко Иван Анатольевич

(расшифровка подписи)

28 августа 2025 г.



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

Коды		
0710002		
30	06	2025
по ОКПО 76688720		
по ОКЕИ 384		

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Выручка	2110	3 071 420	3 159 434
	в том числе:			
	ПРОИЗВОДСТВО ПРЕФОРМЫ		2 910 243	2 667 462
	Гранулят		81 445	422 937
	Себестоимость продаж	2120	(2 459 004)	(2 837 724)
	в том числе:			
	ПРОИЗВОДСТВО ПРЕФОРМЫ		(2 337 524)	(2 458 717)
	Гранулят		(73 783)	(379 007)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	612 416	321 710
	Коммерческие расходы	2210	(67 309)	(56 723)
	Управленческие расходы	2220	(14 125)	(10 067)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	530 982	254 920
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	94 041	65 663
	Проценты к уплате	2330	(226 517)	(127 808)
	Прочие доходы	2340	282	116 976
	Прочие расходы	2350	(58 984)	(159 273)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	339 804	150 478
	Налог на прибыль организаций	2410	(84 970)	(30 146)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(85 718)	(35 524)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	748	5 377
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	254 834	120 332

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	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	254 834	120 332
	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 августа 2025 г.



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

Организация: ООО "Арагон"

Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
30	06	2025
76688720		
384		

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	-	-	-	-	1 858 658	1 858 668
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3130	10	-	-	-	-	1 858 658	1 858 668

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 - июнь 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	278 052	278 052
	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 30 июня 2024 г.	3250	10	-	-	-	-	1 791 751	1 791 761
	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 - июнь 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	254 835	254 835
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	(345 000)	(345 000)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 30 июня 2025 г.	3300	10	-	-	-	-	2 092 286	2 092 296

Директор

(наименование должности)

(подпись)

Колесниченко Иван Анатольевич

(расшифровка подписи)

28 августа 2025 г.



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

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

Форма по ОКУД
 Отчетная дата
 (число, месяц, год)
 по ОКПО
 по ОКЕИ

Коды		
0710005		
30	06	2025
76688720		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	3 385 971	3 242 362
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	3 013 864	2 999 225
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	Налог на добавленную стоимость		372 107	243 137
	прочие поступления	4119	-	-
	Платежи - всего	4120	(2 090 102)	(2 715 922)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(1 695 415)	(2 498 167)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(24 382)	(15 554)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(203 695)	(126 282)
	налога на прибыль организаций	4124	(95 471)	(69 579)
			(71 139)	(6 340)
	прочие платежи	4129	-	-
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 295 869	526 440

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	216 958	112 846
	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	115 400	50 100
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	65 362	32 442
	проценты по депозитам		36 196	30 304
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	-	(52 300)
	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	-	(52 300)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	216 958	60 546
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	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	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(438 971)	(419 969)
	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	(345 000)	(344 960)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	арендные платежи		(78 648)	(62 781)
	ндс по арендным платежам		(15 323)	(12 228)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(438 971)	(419 969)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	1 073 856	167 017
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	195 078	593 007
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	1 223 091	759 738
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(45 843)	(286)

Директор

(наименование должности)

(подпись)

Колесниченко Иван Анатольевич

(расшифровка подписи)

28 августа 2025 г.



**Отчет о целевом использовании средств
за январь - июнь 2025 г.**

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

Форма по ОКУД
 Отчетная дата
 (число, месяц, год)
 по ОКПО
 по ОКЕИ

Коды		
0710003		
30	06	2025
76688720		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Остаток средств на начало периода	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Поступило средств - всего	6200	-	-
	Использовано (израсходовано) средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров	6312	-	-
	прочие	6313	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Использовано (израсходовано) средств - всего	6300	-	-
	Остаток средств на конец периода	6400	-	-

Директор

(наименование должности)

(подпись)

Колесниченко Иван Анатольевич

(расшифровка подписи)

28 августа 2025 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 - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		получило	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
					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 - июнь 2025 г.	6 469	(5 924)	-	-	-	(327)	-	-	-	-	6 469	(6 251)
	За январь - июнь 2024 г.	6 469	(5 270)	-	-	-	(327)	-	-	-	-	6 469	(5 597)
в том числе: Другия виды основных средств	За январь - июнь 2025 г.	6 469	(5 924)	-	-	-	(327)	-	-	-	-	6 469	(6 251)
	За январь - июнь 2024 г.	6 469	(5 270)	-	-	-	(327)	-	-	-	-	6 469	(5 597)
Инвестиционная недвижимость - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		получило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		
					фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (пересеченная) стоимость	накопленная амортизация	
Права пользования активами - всего	За январь - июнь 2025 г.	293 363	(89 879)	67 491	-	-	(63 861)	-	-	360 854	(153 740)
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	294 879	(1 515)	103	(40 696)	-	-	293 363	(40 593)
в том числе: Здания	За январь - июнь 2025 г.	281 625	(86 428)	67 030	-	-	(61 785)	-	-	348 655	(148 214)
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	283 140	(1 515)	103	(39 316)	-	-	281 625	(39 214)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За январь - июнь 2025 г.	414	(130)	-	-	-	(71)	-	-	414	(201)
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	414	-	-	(59)	-	-	414	(59)
Транспортные средства	За январь - июнь 2025 г.	11 324	(3 321)	428	-	-	(2 001)	-	-	11 752	(5 322)
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	11 324	-	-	(1 320)	-	-	11 324	(1 320)
Другие виды основных средств	За январь - июнь 2025 г.	-	-	33	-	-	(3)	-	-	33	(3)
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	207 332	204 029	1 199
в том числе:			

Здания	200 441	195 197	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	213	284	-
Транспортные средства	6 430	8 003	-
Другие виды основных средств	248	545	1 199
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	461	-	-	(461)	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	294 879	-	-	(294 879)	-	-
в том числе: Транспортные средства	За январь - июнь 2025 г.	-	-	428	-	-	(428)	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	11 324	-	-	(11 324)	-	-
Другие виды основных средств	За январь - июнь 2025 г.	-	-	33	-	-	(33)	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	283 140	-	-	(283 140)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	414	-	-	(414)	-	-

Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

10

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 - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 30 июня 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	-	-	-

01

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период			На конец периода			
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов			
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За январь - июнь 2025 г.	2 169 902	-	2 036 253	(2 461 211)	-	-	X	X	1 744 944	-
	За январь - июнь 2024 г.	1 564 228	-	1 970 839	(2 824 821)	-	-	X	X	730 247	-
в том числе: Сырье и материалы	За январь - июнь 2025 г.	1 715 411	-	1 654 832	(2 226)	-	-	(2 163 467)	-	1 204 550	-
	За январь - июнь 2024 г.	1 087 076	-	1 680 329	(2 465)	-	-	(2 434 737)	-	330 203	-
Готовая продукция	За январь - июнь 2025 г.	447 350	-	844	(2 332 420)	-	-	2 417 041	-	532 816	-
	За январь - июнь 2024 г.	485 159	-	471	(2 400 476)	-	-	2 304 443	-	389 596	-
Товары	За январь - июнь 2025 г.	7 140	-	10 872	(84 217)	-	-	73 783	-	7 579	-
	За январь - июнь 2024 г.	11 993	-	7 373	(388 266)	-	-	379 347	-	10 447	-
Незавершенное производство	За январь - июнь 2025 г.	-	-	369 706	(42 348)	-	-	(327 357)	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	282 667	(33 614)	-	-	(249 053)	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 30 июня 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	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - июнь 2025 г.	1 355 212	-	949 754	-	(1 284 025)	-	-	-	1 020 941	-
	За январь - июнь 2024 г.	1 337 877	-	1 868 919	-	(1 294 623)	-	-	-	1 912 174	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За январь - июнь 2025 г.	295 368	-	43 820	-	(295 362)	-	-	-	43 826	-
	За январь - июнь 2024 г.	590 459	-	1 080 398	-	(580 333)	-	-	-	1 090 524	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За январь - июнь 2025 г.	752 319	-	862 591	-	(752 566)	-	-	-	862 344	-
	За январь - июнь 2024 г.	594 902	-	777 628	-	(594 901)	-	-	-	777 628	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За январь - июнь 2025 г.	27 826	-	748	-	(10 260)	-	-	-	18 314	-
	За январь - июнь 2024 г.	103 209	-	1 359	-	(75 770)	-	-	-	28 798	-
Авансы по аренде (лизингу)	За январь - июнь 2025 г.	-	-	(173)	-	173	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	49 244	-	(5 689)	-	(43 555)	-	-	-	-	-

Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За январь - июнь 2025 г.	225 823	-	-	-	(225 828)	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За январь - июнь 2025 г.	53 566	-	42 767	-	-	-	-	96 333	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	15 222	-	-	-	-	15 222	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	17	-	-	-	(17)	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	47	-	1	-	(47)	-	-	1	-
Расходы будущих периодов	За январь - июнь 2025 г.	305	-	-	-	(183)	-	-	122	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	1	-
Итого	За январь - июнь 2025 г.	1 355 212	-	949 754	-	(1 284 025)	-	-	X	1 020 941
	За январь - июнь 2024 г.	1 337 877	-	1 868 919	-	(1 294 623)	-	-	X	1 912 174

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 30 июня 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	-	-	-	-	-	-

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 - июнь 2025 г.	1 918 996	-	-	(38 026)	-	-	1 880 970
	За январь - июнь 2024 г.	1 800 000	-	-	-	-	-	1 800 000
в том числе: Расчеты по аренде	За январь - июнь 2025 г.	118 996	-	-	(38 026)	-	-	80 970
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За январь - июнь 2025 г.	1 800 000	-	-	-	-	-	1 800 000
	За январь - июнь 2024 г.	1 800 000	-	-	-	-	-	1 800 000
Краткосрочные обязательства - всего	За январь - июнь 2025 г.	408 309	513 439	-	(232 922)	-	-	688 826
	За январь - июнь 2024 г.	659 275	374 942	-	(607 087)	-	-	427 130
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За январь - июнь 2025 г.	11 502	11 755	-	(11 439)	-	-	11 819
	За январь - июнь 2024 г.	99 979	66 007	-	(99 433)	-	-	66 553
Расчеты с покупателями и заказчиками	За январь - июнь 2025 г.	209 192	244 232	-	(209 153)	-	-	244 272
	За январь - июнь 2024 г.	156 919	148 749	-	(155 654)	-	-	150 015

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За январь - июнь 2025 г.	2 416	-	-	(2 414)	-	-	2
	За январь - июнь 2024 г.	328	57	-	-	-	-	385
Расчеты по аренде	За январь - июнь 2025 г.	90 847	43 230	-	(3)	-	-	134 074
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За январь - июнь 2025 г.	55 694	8 165	-	-	-	-	63 859
	За январь - июнь 2024 г.	45 439	1 526	-	-	-	-	46 965
Расчеты по налогам и сборам	За январь - июнь 2025 г.	35 351	55 378	-	(9 753)	-	-	80 976
	За январь - июнь 2024 г.	219	52	-	-	-	-	271
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За январь - июнь 2025 г.	-	150 604	-	-	-	-	150 604
	За январь - июнь 2024 г.	2 456	158 164	-	-	-	-	160 620
Расчеты по ЕНС	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	7 040	-	-	(7 040)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За январь - июнь 2025 г.	1 369	75	-	-	-	-	1 444
	За январь - июнь 2024 г.	810	190	-	-	-	-	999
Расчеты с персоналом по оплате труда	За январь - июнь 2025 г.	1 937	-	-	(160)	-	-	1 777
	За январь - июнь 2024 г.	1 124	197	-	-	-	-	1 321
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	344 960	-	-	(344 960)	-	-	-

Итого	За январь - июнь 2025 г.	2 327 304	513 439	-	(270 948)	-	X	2 569 797
	За январь - июнь 2024 г.	2 459 275	374 942	-	(607 087)	-	X	2 227 129

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 30 июня 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 - июнь 2025 г.	5 548	1 483	1 183	140	5 708
	За январь - июнь 2024 г.	2 805	1 901	1 011	260	3 434
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За январь - июнь 2025 г.	5 548	1 483	1 183	140	5 708
	За январь - июнь 2024 г.	2 805	1 901	1 011	260	3 434

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

26

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Материальные затраты	2 176 127	2 659 456
Затраты на оплату труда	28 196	18 825
Отчисления на социальные нужды	8 568	5 723
Амортизация	64 188	41 023
Прочие затраты	347 980	280 613
Итого по элементам	2 625 058	3 005 640
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(84 621)	(101 125)
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 540 437	2 904 514

27

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 1 полугодие 2025 года (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 упаковывания 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 полугодие.2024г. - 50 человек Среднегодовая численность за 1 полугодие 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.

При отпуске запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Общество проводит проверку на обесценение запасов и создает резерв под снижение стоимости запасов в случае необходимости ежегодно.

3. В качестве финансовых вложений признаются активы, не имеющие материально-

				<p>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. 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		Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.	<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		Подходы для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений	<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		Подходы для пересчета в рубль величины денежных потоков в иностранной валюте	<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 30.06.2025г. Курсы валют составили:</p> <p>78,4685 руб. за 1 доллар США на 30 июня 2025 г. (30 июня 2024 г. – 85,7480 руб.), 92,2785 руб. за 1 евро на 30 июня 2025 г. (30 июня 2024 г. – 92,4184 руб.), 10,9433 руб. за 1 CNY на 30 июня 2025 г. (30 июня 2024 г. – 11,5756 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		Подходы для свернутого представления денежных потоков	<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 из нее. В отчете о движении денежных средств свернутая сумма НДС (372107 тыс. руб.) отражена в строке 4114. НДС с платежей по аренде выделен отдельно строкой 4323 и составил 15323 тыс. руб.</p>
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 №4 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 №4 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 №4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
	ПБУ 4/99, пункт 27			Информация представлена в таблице №4 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 №4 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 № 4.2 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	Договор займа № 15/03-з от 15.03.2022 с ООО «Кербер» на 130 500 тыс. руб. Срок возврата 31.12.2026г. Договор займа № 09/03-з от 09.03.2021 с ООО «Кербер» на 43 500 тыс. руб. Срок возврата 31.12. 2026г. Договор займа № 10/09-з от 10.09.2021 с ООО «Кербер» на 90 000 тыс. руб. Срок возврата 31.12 2026г. Договор займа № 17/06-3 от 17.06.2024 с ООО «Кербер» на 201 000 тыс. руб. Срок возврата 31.12.2027г.
10.6		Дебиторская задолженность		
	ПБУ 4/99, пункт 11.		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности	Информация представлена в таблице №7 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. По состоянию на 30.06.2025г. 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 № 6.1 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 изменении 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.</p> <p>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 4B02-01-00350-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 4B02-02-00350-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 полугодие 2025 года отражена по строке 2330 отчета о финансовых результатах и составила 211 860 тыс. руб.</p> <p>В том числе:</p> <p>- По выпуску 4-01-00350-R от 19.01.2017 – 117 593 тыс. руб. Остаток невыплаченных процентов 45 866 тыс. руб.</p> <p>- По выпуску 4B02-01-00350-R-001P от 27.03.2019 – 61 537 тыс. руб. Остаток невыплаченных процентов 4 069 тыс. руб.</p> <p>- По выпуску 4B02-02-00350-R-001P от 16.07.2019 – 32 729 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 №8 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.11		Доходы		
10.11.1	ПБУ 9/99,		Порядок признания выручки	Порядок определения выручки: выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и

	пункт 17.а			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	Состав выручки : - Выручка от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства – 2 910 243 тыс. руб. - Выручка от услуг переработки – 64 766 тыс. руб. - Выручка от реализации покупных товаров – 96 411 тыс. руб.
10.11.3			Состав прочих доходов	В составе прочих доходов (строка 2340 отчета о финансовых результатах – 282 тыс. руб.) отражены следующие доходы: - оценочные обязательства по оплате труда- 141 тыс. руб. - исправительные записи по операциям прошлых лет- 32тыс. руб. - Прочие -109 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	По географическим рынкам сбыта объем продаж от собственного производства в размере 2 910 243 млн. руб., распределен следующим образом: Сибирский федеральный округ – 2 473 млн руб., (85 %) Дальневосточный федеральный округ – 26 млн. руб. (0,9%) Уральский федеральный округ - 320 млн руб. (11 %) Центральный федеральный округ - 90 млн. руб. (3,1 %) По видам деятельности выручка, распределена следующим образом: Производство ПЭТ преформы – 2 910 243 тыс. руб. (94,76 %) Переработка давальческого сырья –64 766 тыс. руб. (2,1%) Торговля покупными товарами – 96 411 тыс. руб. (3,14 %)
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 №10 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	Коммерческие расходы –увеличились за 1 полугодие 2025г на 17,94 % (10 586 тыс. руб.) Управленческие расходы- увеличились за 1 полугодие 2025г. на 71,8 % (4 058 тыс. руб.)
10.12.4			Состав расходов	Себестоимость продаж : - Себестоимость от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства –2 337 524 тыс. руб. - Себестоимость от услуг переработки – 37 720 тыс. руб. - Себестоимость от реализации покупных товаров – 83 760 тыс. руб.
10.12.5	ПБУ 4/99, пункт 27		Состав прочих расходов	Прочие расходы (строка 2350 отчета о финансовых результатах – 58 984 тыс. руб.): - Услуги банка – 219 тыс. руб. - Курсовые разницы по валютным операциям – 45 045 тыс. руб. - Отклонения курса продажи иностранной валюты от офиц. курса- 9 810 тыс. руб. -Процентные расходы по договорам аренды- 1 485 тыс. руб.

				- Прочие расходы – 1 830 тыс. руб. -исправительные записи по операциям прошлых лет - 595
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 254 834 тыс. руб. Исчисленный налог на прибыль по налоговой декларации равен 84 970 тыс. руб.
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 полугодии 2025г. Общество произвело начисления основному управленческому персоналу в сумме 353 тыс. руб. в том числе НДФЛ –46 тыс. руб. Невыплаченная сумма на отчетную дату составила 27,5 тыс. руб. Страховые взносы – 106 тыс. руб. Дивиденды – 115 023 тыс. руб. НДФЛ с дивидендов составил 17 253 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 30.06.2025г. составляет 2 092 296 тыс. руб. По результатам деятельности за 1 полугодие 2025 года получена операционная прибыль до налогообложения в размере 339 804 тыс. руб., чистая прибыль 254 834 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, вышеназванные действия и мероприятия обеспечат возможность Общества непрерывно вести свою деятельность в течение как минимум 12 месяцев.
10.16		Дополнительная информация		
				В течение 1 полугодия 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>
		<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>

Основные Дебиторы – крупные поставщики сырья и материалов.

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 предъявлять 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;
- сильная изношенность инфраструктурных объектов в сфере энергетики и транспорта;
- низкая мобильность рабочей силы.

				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. По оценкам Общества, риск стихийных бедствий, возможного прекращения транспортного сообщения минимален.
--	--	--	--	--

Дата: 28.08.2025 г.

Руководитель / _____ / Колесниченко Иван Анатольевич

Подпись



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 30 июня 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	115 023,00	Единовременная выплата на счет в безналичной форме с удержанием НДФЛ	0	0	0
	Камаров Александр Викторович	участник Общества (33,33% доли в уставном капитале)		114 988,5		0		
	Ермолаев Олег Михайлович	участник Общества (33,33% доли в уставном капитале)		114 988,5		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	366 800	Согласно договору до 1 августа 2025 г., оплата денежными средствами, работы выполнены.	51 343 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. Договор поставки б/н от 10.0.62025 (ООО «Серебряный источник»-поставщик)	420 390 7	Согласно договору до 1 июня 2025 г., оплата денежными средствами, товары отгружены.	249 4169 Кредиторская задолженность 7 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	89 105	Согласно договора оплата денежными средствами ежемесячно	960 095 Дебиторская 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 № 30/11-1 от 30.11.2010г	612 тыс. руб. 575 тыс. руб.	Согласно договора оплата денежными средствами ежемесячно	0	нет	нет

5	Ермолаев О.М.	Физ лицо	Аренда имущества (ИП Ермолаев О.М. - арендодатель) Договор № 3-ИП от 01.01.2024г.	202	Согласно договору 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	202 693	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)	252	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	22 Кредиторская задолженность	нет	нет

Дата: 28.08.2025 г.

Руководитель / _____

подпись

Должность



Колесниченко И.А.
ФИО

