



## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Единственному участнику Общества с ограниченной ответственностью «Ультра»

### *Мнение*

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Ультра» (ОГРН 1027402238940), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о финансовых результатах за 2025 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2025 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Ультра» по состоянию на 31 декабря 2025 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2025 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### *Основание для выражения мнения*

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с этическими требованиями, принятыми в Российской Федерации, в том числе в Правилах независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексе профессиональной этики аудиторов, включая требования независимости, применимыми к аудиту бухгалтерской отчетности общественно значимых организаций. Нами также выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.



## ***Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности аудируемого лица***

Мы обращаем внимание на раздел 13 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором раскрыта информация о факторах, связанных с непрерывностью деятельности аудируемого лица, и планах руководства в отношении их устранения. По состоянию на 31 декабря 2025 года краткосрочные заемные обязательства аудируемого лица составили 252 556 тыс. руб. при денежных средствах и краткосрочных финансовых вложениях в сумме 35 919 тыс. руб. Коэффициент абсолютной ликвидности составляет 0,06 при нормативном значении 0,2-0,25, коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами составляет -0,55. Эти события и условия указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Планы руководства раскрыты в указанном разделе пояснений. Наше мнение не является модифицированным в отношении данного вопроса.

## ***Важные обстоятельства***

Обращаем внимание, что прилагаемая к настоящему аудиторскому заключению бухгалтерская отчетность аудируемого лица является исправленной в связи с внесением корректировок в первоначально представленную бухгалтерскую отчетность за 2025 год. Информация об этом факте раскрыта в разделе 16 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по вопросу внесения исправлений в бухгалтерскую отчетность.

Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с указанным обстоятельством.

## ***Ключевые вопросы аудита***

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

В дополнение к вопросу, изложенному в разделе «Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности аудируемого лица», мы определили указанные ниже вопросы как ключевые вопросы аудита, информацию о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

Описание того, как указанные ниже вопросы были рассмотрены в ходе нашего аудита, приводится в этом контексте

Мы выполнили обязанности, описанные в разделе "Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности" нашего заключения, в том числе по отношению к этим вопросам. Соответственно, наш аудит включал выполнение процедур, разработанных в ответ на нашу оценку рисков существенного искажения бухгалтерской отчетности. Результаты наших аудиторских процедур, в том числе процедур, выполненных в ходе рассмотрения указанного ниже вопроса, служат основанием для выражения нашего аудиторского мнения о прилагаемой бухгалтерской отчетности.

***Резерв по сомнительным долгам** - строка 1230 бухгалтерского баланса, раздел 7.8 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.*

Данный вопрос определен нами как ключевой, поскольку по состоянию на 31 декабря 2025 года руководство аудируемого лица признало резерв по сомнительным долгам в сумме 192 453 тыс. руб. Создание резерва оказало существенное влияние на величину дебиторской задолженности, финансовый результат и капитал аудируемого лица. Оценка вероятности погашения задолженности контрагентами требует от руководства применения профессионального суждения, что обусловило повышенное внимание аудитора к данному вопросу.

Наши аудиторские процедуры включали: анализ состава дебиторской задолженности и сроков ее возникновения; проверку последующих поступлений денежных средств по существенным дебиторам; анализ актов сверки и иных документов, подтверждающих состояние расчетов; проверку расчета резерва по сомнительным долгам; оценку обоснованности суждений руководства в отношении вероятности погашения задолженности; оценку достаточности раскрытия информации о дебиторской задолженности и резерве по сомнительным долгам в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

***Заемные средства** - строки 1410, 1510 бухгалтерского баланса, раздел 7.12 «Кредиты и займы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.*

Данный вопрос определен нами как ключевой, поскольку заемные средства аудируемого лица по состоянию на 31 декабря 2025 года составили 527 189 тыс. руб., или 47,5 процента валюты бухгалтерского баланса. При этом краткосрочные заемные средства (строка 1510) выросли с 33 406 тыс. руб. до 252 556 тыс. руб. (рост на 656,0 процента), что свидетельствует о существенном изменении структуры долговых обязательств. Корректность классификации заемных средств на долгосрочные и краткосрочные оказывает значительное влияние на оценку ликвидности и платежеспособности аудируемого лица.

Наши аудиторские процедуры включали: получение и анализ условий кредитных договоров и договоров займа; оценку обоснованности классификации заемных средств на долгосрочные и краткосрочные с учетом договорных сроков погашения; направление внешних подтверждений в кредитные организации для сверки остатков задолженности; проверку корректности начисления и учета процентов по кредитам и займам; оценку достаточности раскрытия информации о заемных средствах в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

### **Прочие сведения**

Аудит бухгалтерской отчетности аудируемого лица за год, закончившийся 31 декабря 2024 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 28 апреля 2025 года.

### **Прочая информация**

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете аудируемого лица за 2025 год, но не включает бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о



ней. Годовой отчет аудируемого лица, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации. В связи с проведением нами аудита бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы придем к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

### ***Ответственность руководства и единственного участника аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность***

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Единственный участник аудируемого лица несет ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

### ***Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности***

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на



протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

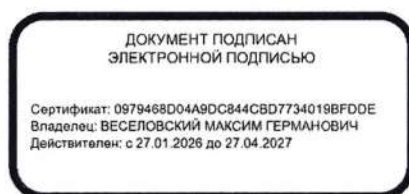
Мы осуществляем информационное взаимодействие с единственным участником аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем единственному участнику аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали его обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

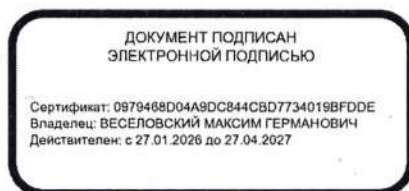
Из тех вопросов, которые мы довели до сведения единственного участника аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для

аудита бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Веселовский Максим Германович,  
заместитель генерального директора по общему аудиту,  
действующий от имени аудиторской организации  
на основании доверенности № 2/27 от 04 февраля 2026 года  
(ОРНЗ 22506099210)



Веселовский Максим Германович,  
руководитель аудита,  
по результатам которого составлено аудиторское заключение независимого  
аудитора (ОРНЗ 22506099210)



**Аудиторская организация:**  
Акционерное общество «ЕАЦ»,  
620000, СВЕРДЛОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ГОРОД ЕКАТЕРИНБУРГ,  
Г. ЕКАТЕРИНБУРГ, УЛ. РОЗЫ ЛЮКСЕМБУРГ, СТР. 22, ПОМЕЩ. 351.  
(ОРНЗ 12006019078)

«30» апреля 2026 года



# Бухгалтерская отчетность за 2025 г.

|                                                                        |          |            |
|------------------------------------------------------------------------|----------|------------|
| Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Ультра"         | по ОКПО  | 49140540   |
| Идентификационный номер налогоплательщика                              | ИНН      | 7446031217 |
| Организационно-правовая форма Общества с ограниченной ответственностью | по ОКОПФ | 12300      |
| Форма собственности частная                                            | по ОКФС  | 16         |

Адрес в пределах места нахождения  
455019, Челябинская обл, г Магнитогорск, ул Профсоюзная, д. 11

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит  
АО "ЕАЦ"

|                                                                        |      |               |
|------------------------------------------------------------------------|------|---------------|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации      | ИНН  | 6662006975    |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации | ОГРН | 1036604386367 |

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность  
Общее собрание участников общества

## Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2025 г.

|                                                                                                      |                                                       |          |    |      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------|----|------|
| Организация: <u>Общество с ограниченной ответственностью "Ультра"</u><br>Единица измерения тыс. руб. | Форма по ОКУД<br>Отчетная дата<br>(число, месяц, год) | Коды     |    |      |
|                                                                                                      |                                                       | 0710001  |    |      |
|                                                                                                      |                                                       | 31       | 12 | 2025 |
|                                                                                                      |                                                       | 49140540 |    |      |
|                                                                                                      |                                                       | 384      |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                                                             | Код  | На 31 декабря<br>2025 г. | На 31 декабря<br>2024 г. | На 31 декабря<br>2023 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>                                                                        |      |                          |                          |                          |
|           | <b>I. Внеоборотные активы</b>                                                       |      |                          |                          |                          |
| т3        | Нематериальные активы                                                               | 1110 | -                        | -                        | -                        |
|           | в том числе:                                                                        |      |                          |                          |                          |
|           | Нематериальные активы в организации                                                 |      | -                        | -                        | -                        |
|           | Приобретение нематериальных активов                                                 |      | -                        | -                        | -                        |
|           | Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ |      | -                        | -                        | -                        |
| п7.1      | Основные средства                                                                   | 1150 | 359 726                  | 361 965                  | 418 598                  |
|           | в том числе:                                                                        |      |                          |                          |                          |
|           | Основные средства, пригодные к использованию                                        |      | 210 028                  | 253 949                  | 239 353                  |
|           | Права пользования активами                                                          |      | 50 765                   | 21 774                   | 27 050                   |
|           | Иные незавершенные капитальные вложения                                             |      | 98 934                   | 86 242                   | 152 195                  |
|           | Инвестиционная недвижимость                                                         | 1160 | -                        | -                        | -                        |
| п7.3      | Финансовые вложения                                                                 | 1170 | -                        | 3 760                    | 3 760                    |
|           | в том числе:                                                                        |      |                          |                          |                          |
|           | Паи и акции                                                                         |      | -                        | 3 760                    | 3 760                    |
|           | Отложенные налоговые активы                                                         | 1180 | 117 326                  | 35 803                   | 6 228                    |
|           | Прочие внеоборотные активы                                                          | 1190 | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу I                                                                  | 1100 | 477 052                  | 401 528                  | 428 586                  |
|           | <b>II. Оборотные активы</b>                                                         |      |                          |                          |                          |
| п7.4      | Запасы                                                                              | 1210 | 275 326                  | 341 522                  | 272 890                  |

|      |                                                            |      |           |           |           |
|------|------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|-----------|
|      | в том числе:                                               |      |           |           |           |
|      | Сырье и материалы                                          |      | 58 556    | 81 916    | 77 736    |
| п7.5 | Готовая продукция                                          |      | 66 899    | 86 370    | 94 791    |
|      | Товары                                                     |      | 142 894   | 164 630   | 94 250    |
|      | Товары отгруженные                                         |      | 3 490     | 5 873     | 3 059     |
|      | Незавершенное производство                                 |      | 3 487     | 2 732     | 3 054     |
|      | Долгосрочные активы к продаже                              | 1215 | -         | -         | -         |
|      | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220 | 396       | 290       | 26 139    |
|      | в том числе:                                               |      |           |           |           |
|      | НДС по приобретенным ОС                                    |      | -         | -         | 1 986     |
|      | НДС по приобретенным МПЗ                                   |      | 129       | 29        | 15 656    |
|      | НДС по приобретенным услугам                               |      | 10        | 4         | 8 241     |
|      | НДС, уплачиваемый при импорте из Таможенного союза         |      | 257       | 257       | 257       |
|      | НДС, начисленный по отгрузке                               | 1220 | -         | -         | -         |
| п7.5 | Дебиторская задолженность                                  | 1230 | 283 233   | 503 919   | 350 100   |
|      | в том числе:                                               |      |           |           |           |
|      | Расчеты с покупателями и заказчиками                       |      | 16 127    | 232 071   | 188 983   |
|      | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                      |      | 250 807   | 263 875   | 157 534   |
|      | Расчеты по налогам и сборам                                |      | 107       | -         | -         |
|      | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению           |      | 1         | -         | -         |
|      | Расчеты с подотчетными лицами                              |      | -         | 19        | 26        |
|      | Расчеты с персоналом по прочим операциям                   |      | 1         | 1         | -         |
|      | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                 |      | 16 190    | 7 953     | 3 557     |
| п7.6 | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 35 332    | 17 524    | 15 327    |
|      | в том числе:                                               |      |           |           |           |
|      | Депозитные счета                                           |      | 28 838    | 11 750    | 10 540    |
|      | Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг     |      | 6 494     | 5 774     | 4 787     |
|      | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250 | 587       | 789       | 2 045     |
|      | в том числе:                                               |      |           |           |           |
|      | Расчетные счета                                            |      | 62        | 33        | 1 292     |
|      | Переводы в пути                                            |      | 525       | 756       | 753       |
|      | Прочие оборотные активы                                    | 1260 | 38 909    | 39 584    | 38 928    |
|      | в том числе:                                               |      |           |           |           |
|      | Расходы будущих периодов                                   |      | 38 909    | 39 584    | 38 928    |
|      | Итого по разделу II                                        | 1200 | 633 782   | 903 627   | 705 429   |
|      | <b>БАЛАНС</b>                                              | 1600 | 1 110 834 | 1 305 155 | 1 134 015 |

| Пояснения | Наименование показателя                                                             | Код  | На 31 декабря<br>2025 г. | На 31 декабря<br>2024 г. | На 31 декабря<br>2023 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>                                                                       |      |                          |                          |                          |
|           | <b>III. Капитал</b>                                                                 |      |                          |                          |                          |
|           | Уставный капитал                                                                    | 1310 | 11 000                   | 11 000                   | 11 000                   |
|           | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | 1320 | -                        | -                        | -                        |
|           | Накопленная дооценка внеоборотных активов                                           | 1340 | -                        | -                        | -                        |
|           | Добавочный капитал (без накопленной дооценки)                                       | 1350 | 33 782                   | 33 782                   | 33 782                   |
|           | Резервный капитал                                                                   | 1360 | -                        | -                        | -                        |
|           | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                                        | 1370 | 82 665                   | 282 360                  | 265 131                  |
|           | Итого по разделу III                                                                | 1300 | 127 446                  | 327 142                  | 309 912                  |
|           | <b>IV. Долгосрочные обязательства</b>                                               |      |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства                                                                    | 1410 | 274 633                  | 386 551                  | 570 717                  |
|           | в том числе:                                                                        |      |                          |                          |                          |
|           | Долгосрочные кредиты                                                                |      | 215 734                  | 318 696                  | 220 717                  |
|           | Долгосрочные займы                                                                  |      | 58 899                   | 67 855                   | 350 000                  |
|           | Отложенные налоговые обязательства                                                  | 1420 | 111 408                  | 41 385                   | 22 712                   |
|           | Оценочные обязательства                                                             | 1430 | -                        | -                        | -                        |
|           | Прочие долгосрочные обязательства                                                   | 1450 | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу IV                                                                 | 1400 | 386 041                  | 427 936                  | 593 429                  |
|           | <b>V. Краткосрочные обязательства</b>                                               |      |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства                                                                    | 1510 | 252 556                  | 33 406                   | 2 179                    |
|           | в том числе:                                                                        |      |                          |                          |                          |
|           | Краткосрочные займы                                                                 |      | 248 921                  | 30 000                   | -                        |
|           | Проценты по займам и кредитам                                                       |      | 3 635                    | 3 406                    | 2 179                    |
| p7.7      | Кредиторская задолженность                                                          | 1520 | 342 637                  | 510 669                  | 217 215                  |
|           | в том числе:                                                                        |      |                          |                          |                          |
|           | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                               |      | 88 996                   | 79 303                   | 172 880                  |
|           | Расчеты с покупателями и заказчиками                                                |      | 192 133                  | 331 717                  | 1 344                    |
|           | Расчеты по налогам и сборам                                                         |      | 6 452                    | 20 789                   | 32 394                   |
|           | Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС                                                |      | 36 004                   | 15 314                   | 100                      |
|           | Сальдо по ЕНС                                                                       |      | -                        | 7 040                    | 1 035                    |
|           | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению                                    |      | 3 506                    | 1 457                    | 1 457                    |
|           | Расчеты с персоналом по оплате труда                                                |      | 1 390                    | 2 198                    | 2 358                    |
|           | Расчеты с подотчетными лицами                                                       |      | 32                       | 2 060                    | -                        |
|           | Расчеты с персоналом по прочим операциям                                            |      | 10                       | -                        | -                        |
|           | Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов                           |      | 337                      | 721                      | 721                      |
|           | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                                          |      | 13 777                   | 50 017                   | 4 926                    |
|           | Обязательство по аренде                                                             | 1520 | -                        | 1 190                    | 8 268                    |
|           | Оценочные обязательства                                                             | 1540 | 2 154                    | 4 812                    | 3 013                    |
|           | Прочие краткосрочные обязательства                                                  | 1550 | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу V                                                                  | 1500 | 597 347                  | 550 078                  | 230 674                  |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                                                       | 1700 | 1 110 834                | 1 305 155                | 1 134 015                |

Генеральный директор  
(наименование должности)

(подпись)

Гурштейн Артем Сергеевич

(расшифровка подписи)

10 апреля 2026 г.

**Отчет о финансовых результатах  
за 2025 г.**

|                                      |  |  |          |    |      |
|--------------------------------------|--|--|----------|----|------|
| Форма по ОКУД                        |  |  | Коды     |    |      |
| Отчетная дата<br>(число, месяц, год) |  |  | 0710002  |    |      |
| по ОКПО                              |  |  | 31       | 12 | 2025 |
| по ОКЕИ                              |  |  | 49140540 |    |      |
|                                      |  |  | 384      |    |      |

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Ультра"

Единица измерения тыс. руб.

| Пояснения | Наименование показателя                                            | Код  | За 2025 г.  | За 2024 г.  |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|------|-------------|-------------|
| п15       | Выручка                                                            | 2110 | 1 918 037   | 1 926 864   |
|           | в том числе:                                                       |      |             |             |
|           | Прессованный решетчатый настил                                     |      | 881 641     | 528 232     |
|           | Стеллажи и комплектующие                                           |      | 671 544     | 850 299     |
|           | Сетка декоративная                                                 |      | 119 236     | 113 929     |
|           | Сетка промышленная                                                 |      | 100 800     | 174 002     |
|           | Прочая продукция                                                   |      | 144 816     | 260 402     |
| п15       | Себестоимость продаж                                               | 2120 | (1 506 691) | (1 395 345) |
|           | в том числе:                                                       |      |             |             |
|           | Прессованный решетчатый настил                                     |      | (872 109)   | (504 501)   |
|           | Стеллажи и комплектующие                                           |      | (397 716)   | (519 610)   |
|           | Сетка декоративная                                                 |      | (80 034)    | (74 118)    |
|           | Сетка промышленная                                                 |      | (49 197)    | (87 095)    |
|           | Прочая продукция                                                   |      | (107 635)   | (210 030)   |
|           | Валовая прибыль (убыток)                                           | 2100 | 411 346     | 531 519     |
| п15       | Коммерческие расходы                                               | 2210 | (256 231)   | (265 945)   |
| п15       | Управленческие расходы                                             | 2220 | (70 857)    | (105 133)   |
|           | Прибыль (убыток) от продаж                                         | 2200 | 84 258      | 160 441     |
|           | Доходы от участия в других организациях                            | 2310 | -           | -           |
| п15       | Проценты к получению                                               | 2320 | 2 271       | 2 925       |
|           | в том числе:                                                       |      |             |             |
|           | Проценты к получению                                               |      | 2 271       | 2 925       |
|           | Проценты к уплате                                                  | 2330 | (105 488)   | (93 057)    |
|           | в том числе:                                                       |      |             |             |
|           | Проценты по кредитам к уплате                                      |      | (93 404)    | (36 514)    |
|           | Проценты по облигационным займам к уплате                          |      | (12 083)    | (56 543)    |
| п15       | Прочие доходы                                                      | 2340 | 401 264     | 171 352     |
|           | в том числе:                                                       |      |             |             |
|           | Отчисления в оценочный резерв                                      |      | 1 318       | 192         |
|           | Сдача имущества в аренду или субаренду                             |      | 25 395      | 34 922      |
|           | Реализация основных средств                                        |      | 5 392       | 6 371       |
|           | Списание кредиторской задолженности                                |      | 39 664      | 2 200       |
|           | Прочие внереализационные доходы                                    |      | 3 349       | 17 329      |
|           | Прибыль прошлых лет                                                |      | 353         | 831         |
|           | Курсовые разницы                                                   |      | 325 793     | 109 507     |
| п15       | Прочие расходы                                                     | 2350 | (593 500)   | (213 769)   |
|           | в том числе:                                                       |      |             |             |
|           | Госпошлина                                                         |      | (4)         | (3)         |
|           | Сдача имущества в аренду или субаренду                             |      | -           | (5 820)     |
|           | Расходы связанные с продажей основных средств                      |      | (96)        | (6 166)     |
|           | Прибыль (убыток) прошлых лет                                       |      | (731)       | (2 793)     |
|           | Прочие внереализационные расходы                                   |      | (53 839)    | (20 424)    |
|           | Услуги агентов по переводу денежных средств в Китай                |      | (4 793)     | (12 941)    |
|           | Списание дебиторской задолженности                                 |      | (2 724)     | (6)         |
|           | РКО и прочие услуги банка                                          |      | (1 031)     | (4)         |
|           | Курсовые разницы                                                   |      | (293 764)   | (149 564)   |
|           | Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения | 2300 | (211 195)   | 27 892      |

|  |                                                                                                             |      |           |          |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|----------|
|  | Налог на прибыль организаций                                                                                | 2410 | 11 500    | (10 663) |
|  | в том числе:                                                                                                |      |           |          |
|  | текущий налог на прибыль организаций                                                                        | 2411 | -         | (21 564) |
|  | отложенный налог на прибыль организаций                                                                     | 2412 | 11 500    | 10 901   |
|  | Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций) | 2420 | -         | -        |
|  | в том числе:                                                                                                |      |           |          |
|  | Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности                                                               |      | -         | -        |
|  | Налог на прибыль, относящийся к прекращаемой деятельности                                                   |      | -         | -        |
|  | Чистая прибыль (убыток)                                                                                     | 2400 | (199 695) | 17 229   |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                                                                            | Код  | За 2025 г. | За 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 | (199 695)  | 17 229     |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.                                                                                                       | 2900 | -          | -          |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.                                                                                                  | 2910 | -          | -          |

Генеральный директор  
(наименование должности)

(подпись)

Гурштейн Артем Сергеевич  
(расшифровка подписи)

10 апреля 2026 г.



Отчет об изменениях капитала  
за 2025 г.

|          |    |      |
|----------|----|------|
| Коды     |    |      |
| 0710004  |    |      |
| 31       | 12 | 2025 |
| 49140540 |    |      |
| 384      |    |      |

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

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Ультра"  
Единица измерения тыс. руб.

| Пояснения | Наименование показателя                   | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | Накопленная переоценка внеоборотных активов | Добавочный капитал (без накопленной доли) | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого   |
|-----------|-------------------------------------------|------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|---------|
| п1        | На 31 декабря 2023 г.                     | 3100 | 11 000           | -                                                                                   | -                                           | -                                         | -                 | 265 131                                      | 309 913 |
|           | Корректировка в связи с:                  |      |                  |                                                                                     |                                             |                                           |                   |                                              |         |
|           | изменением учетной политики               | 3110 | -                | -                                                                                   | -                                           | -                                         | -                 | -                                            | -       |
|           | исправлением ошибок                       | 3120 | -                | -                                                                                   | -                                           | -                                         | -                 | -                                            | -       |
|           | На 31 декабря 2023 г. после корректировки | 3101 | 11 000           | -                                                                                   | -                                           | 33 782                                    | -                 | 265 131                                      | 309 913 |

| 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   |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|---------|
|           | <b>За 2024 г.</b>                                                                    |      |                  |                                                                                     |                                           |                                               |                   |                                              |         |
|           | Чистая прибыль (убыток)                                                              | 3211 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | 17 229                                       | 17 229  |
|           | 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 декабря 2024 г.                                                                | 3250 | 11 000           | -                                                                                   | -                                         | 33 782                                        | -                 | 282 360                                      | 327 142 |
|           | На 31 декабря 2024 г.                                                                | 3200 | 11 000           | -                                                                                   | -                                         | 33 782                                        | -                 | 282 360                                      | 327 142 |
|           | Корректировка в связи с:                                                             |      |                  |                                                                                     |                                           |                                               |                   |                                              |         |
|           | изменением учетной политики                                                          | 3210 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -       |
|           | исправлением ошибок                                                                  | 3220 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -       |
|           | На 31 декабря 2024 г. после корректировки                                            | 3201 | 11 000           | -                                                                                   | -                                         | 33 782                                        | -                 | 282 360                                      | 327 142 |

| 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     |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|-----------|
|           | <b>За 2025 г.</b>                                                                    |      |                  |                                                                                     |                                           |                                               |                   |                                              |           |
|           | Чистая прибыль (убыток)                                                              | 3311 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | (199 695)                                    | (199 695) |
|           | 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 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -         |
| п1        | <b>На 31 декабря 2025 г.</b>                                                         | 3300 | 11 000           | -                                                                                   | -                                         | 33 782                                        | -                 | 82 665                                       | 127 447   |

Генеральный директор

(наименование должности)

Гурштейн Артем Сергеевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

10 апреля 2026 г.



**Отчет о движении денежных средств  
за 2025 г.**

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Ультра"  
 Единица измерения тыс. руб.

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

| Коды     |    |      |
|----------|----|------|
| 0710005  |    |      |
| 31       | 12 | 2025 |
| 49140540 |    |      |
| 384      |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                                                             | Код  | За 2025 г.  | За 2024 г.  |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------|-------------|
|           | <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                          |      |             |             |
| п7        | Поступления - всего                                                                 | 4110 | 2 117 099   | 5 018 406   |
|           | в том числе:                                                                        |      |             |             |
|           | от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг                     | 4111 | 2 056 400   | 2 363 547   |
|           | арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                 | 4112 | 17 620      | 288         |
|           | от перепродажи финансовых вложений                                                  | 4113 | -           | -           |
|           | процентов по дебиторской задолженности покупателей                                  | 4114 | -           | -           |
|           | прочие поступления                                                                  | 4119 | 43 079      | 2 654 571   |
| п7        | Платежи - всего                                                                     | 4120 | (2 182 480) | (4 887 368) |
|           | в том числе:                                                                        |      |             |             |
|           | поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги | 4121 | (1 715 279) | (1 903 003) |
|           | в связи с оплатой труда работников                                                  | 4122 | (29 965)    | (68 306)    |
|           | процентов по долговым обязательствам                                                | 4123 | (93 174)    | (92 835)    |
|           | налога на прибыль организаций                                                       | 4124 | (752)       | (35 905)    |
|           | транспортные услуги                                                                 |      | (71 287)    | (63 826)    |
|           | оплата налогов и взносов                                                            |      | (9 335)     | (25 190)    |
|           | таможенное оформление                                                               |      | (231 283)   | (169 949)   |
|           | прочие платежи                                                                      | 4129 | (31 405)    | (2 528 354) |
|           | <b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>                                  | 4100 | (65 381)    | 131 038     |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                                                             | Код  | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|
|           | <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                                                   |      |            |            |
| п7        | Поступления - всего                                                                                                                 | 4210 | 3 025 168  | 5 400      |
|           | в том числе:                                                                                                                        |      |            |            |
|           | от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)                                                                         | 4211 | 1 560      | 5 400      |
|           | 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 | -          | -          |
|           | дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214 | -          | -          |
|           | прочие поступления                                                                                                                  | 4219 | 3 023 608  | -          |
| п7        | 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 | -          | -          |
|           | <b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>                                                                           | 4200 | 3 025 168  | 5 400      |
|           | <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>                                                                                       |      |            |            |
|           | Поступления - всего                                                                                                                 | 4310 | 793 101    | 409 359    |
|           | в том числе:                                                                                                                        |      |            |            |
|           | получение кредитов и займов                                                                                                         | 4311 | 793 101    | 409 359    |
|           | 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 2025 г.  | За 2024 г. |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------|------------|
|           | Платежи - всего                                                                                                           | 4320 | (3 753 089) | (547 053)  |
|           | 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 | -           | -          |
|           | в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323 | (700 993)   | (547 053)  |
|           | прочие платежи                                                                                                            | 4329 | (3 052 096) | -          |
|           | <b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>                                                                     | 4300 | (2 959 988) | (137 694)  |
|           | <b>Сальдо денежных потоков за период</b>                                                                                  | 4400 | (201)       | (1 256)    |
|           | <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода</b>                                                 | 4450 | 789         | 2 045      |
|           | <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода</b>                                                  | 4500 | 587         | 789        |
|           | Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю                                                  | 4490 | (1)         | -          |

Генеральный директор  
(наименование должности)

(подпись)

Гурштейн Артем Сергеевич

(расшифровка подписи)

10 апреля 2026 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя       | Период     | На начало года                           |                                       |           |                                                  | Изменения за период |             |                                          |                         | На конец периода                                              |                                       |                                          |                                       |
|-------------------------------|------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------------------------------|---------------------|-------------|------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
|                               |            | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано первоначальная (переоцененная) стоимость | амортизация         | обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г. | -                                        | -                                     | -         | -                                                | -                   | -           | -                                        | -                       | -                                                             | -                                     | -                                        | -                                     |
|                               | За 2024 г. | -                                        | -                                     | -         | -                                                | -                   | -           | -                                        | -                       | -                                                             | -                                     | -                                        | -                                     |
| в том числе:                  |            |                                          |                                       |           |                                                  |                     |             |                                          |                         |                                                               |                                       |                                          |                                       |
| из них исключительные права   | За 2025 г. | -                                        | -                                     | -         | -                                                | -                   | -           | -                                        | -                       | -                                                             | -                                     | -                                        | -                                     |
|                               | За 2024 г. | -                                        | -                                     | -         | -                                                | -                   | -           | -                                        | -                       | -                                                             | -                                     | -                                        | -                                     |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

| Наименование показателя                                                                    | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего                                       | -                     | -                     | -                     |
| Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего | -                     | -                     | -                     |

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

| Наименование показателя                                             | Период     | На начало года      |                         |         |             | Изменения за период |                                                   |                     |                         | На конец периода |  |
|---------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|-------------------------|---------|-------------|---------------------|---------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|------------------|--|
|                                                                     |            | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты | обесценение | стисано             | принято к учету в качестве нематериальных активов | фактические затраты | накопленное обесценение |                  |  |
| Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего | За 2025 г. | -                   | -                       | -       | -           | -                   | -                                                 | -                   | -                       |                  |  |
|                                                                     | За 2024 г. | -                   | -                       | -       | -           | -                   | -                                                 | -                   | -                       |                  |  |
| в том числе:                                                        |            |                     |                         |         |             |                     |                                                   |                     |                         |                  |  |
| Прочие нематериальные активы                                        | За 2025 г. | -                   | -                       | -       | -           | -                   | -                                                 | -                   | -                       |                  |  |
|                                                                     | За 2024 г. | -                   | -                       | -       | -           | -                   | -                                                 | -                   | -                       |                  |  |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего     | За 2025 г. | -                   | -                       | -       | -           | -                   | -                                                 | -                   | -                       |                  |  |
|                                                                     | За 2024 г. | -                   | -                       | -       | -           | -                   | -                                                 | -                   | -                       |                  |  |
| в том числе:                                                        |            |                     |                         |         |             |                     |                                                   |                     |                         |                  |  |
| Прочие нематериальные активы                                        | За 2025 г. | -                   | -                       | -       | -           | -                   | -                                                 | -                   | -                       |                  |  |
|                                                                     | За 2024 г. | -                   | -                       | -       | -           | -                   | -                                                 | -                   | -                       |                  |  |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего    | За 2025 г. | -                   | -                       | -       | -           | -                   | -                                                 | -                   | -                       |                  |  |
|                                                                     | За 2024 г. | -                   | -                       | -       | -           | -                   | -                                                 | -                   | -                       |                  |  |
| в том числе:                                                        |            |                     |                         |         |             |                     |                                                   |                     |                         |                  |  |
| Прочие нематериальные активы                                        | За 2025 г. | -                   | -                       | -       | -           | -                   | -                                                 | -                   | -                       |                  |  |
|                                                                     | За 2024 г. | -                   | -                       | -       | -           | -                   | -                                                 | -                   | -                       |                  |  |

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

| Изменения за период | На конец периода |
|---------------------|------------------|
| -                   | -                |

| Наименование показателя                                                                                                                                    | Период     | На начало года | затраты | списано | по фактическим<br>затратам | по рыночной<br>стоимости (при<br>наличии) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|---------|---------|----------------------------|-------------------------------------------|
| Средства индивидуализации, создаваемые<br>собственными силами организации - всего<br>в том числе:                                                          | За 2025 г. | -              | -       | -       | -                          | -                                         |
|                                                                                                                                                            | За 2024 г. | -              | -       | -       | -                          | -                                         |
| из них исключительные права                                                                                                                                | За 2025 г. | -              | -       | -       | -                          | -                                         |
|                                                                                                                                                            | За 2024 г. | -              | -       | -       | -                          | -                                         |
|                                                                                                                                                            | За 2025 г. | -              | -       | -       | -                          | -                                         |
|                                                                                                                                                            | За 2024 г. | -              | -       | -       | -                          | -                                         |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности,<br>средства индивидуализации, не отвечающие признакам<br>нематериального актива - всего<br>в том числе: | За 2025 г. | -              | -       | -       | -                          | -                                         |
|                                                                                                                                                            | За 2024 г. | -              | -       | -       | -                          | -                                         |
| из них исключительные права                                                                                                                                | За 2025 г. | -              | -       | -       | -                          | -                                         |
|                                                                                                                                                            | За 2024 г. | -              | -       | -       | -                          | -                                         |
|                                                                                                                                                            | За 2025 г. | -              | -       | -       | -                          | -                                         |
|                                                                                                                                                            | За 2024 г. | -              | -       | -       | -                          | -                                         |

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя                                                | Период     | На начало года                           |                                       | Изменения за период |                                          |                                       |             |             |                                          | На конец периода        |                                          |                                       |           |
|------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|
|                                                                        |            | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило           | списано                                  |                                       | амортизация | обесценение | переоценка                               |                         | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |           |
|                                                                        |            |                                          |                                       |                     | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |             |             | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация |                                          |                                       |           |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | 3а 2025 г. | 507 197                                  | (231 475)                             | 8 436               | (15 331)                                 | 37 466                                | (96 265)    | -           | -                                        | -                       | -                                        | 500 302                               | (290 274) |
|                                                                        | 3а 2024 г. | 462 412                                  | (196 009)                             | 83 739              | (38 954)                                 | 26 349                                | (61 815)    | -           | -                                        | -                       | -                                        | 507 197                               | (231 475) |
| в том числе:                                                           |            |                                          |                                       |                     |                                          |                                       |             |             |                                          |                         |                                          |                                       |           |
|                                                                        |            |                                          |                                       |                     |                                          |                                       |             |             |                                          |                         |                                          |                                       |           |
| Машины и оборудование                                                  | 3а 2025 г. | 487 279                                  | (223 985)                             | 3 719               | (3 818)                                  | 29 170                                | (91 013)    | -           | -                                        | -                       | -                                        | 487 180                               | (285 828) |
|                                                                        | 3а 2024 г. | 446 971                                  | (192 333)                             | 71 771              | (31 453)                                 | 26 349                                | (58 001)    | -           | -                                        | -                       | -                                        | 487 279                               | (223 985) |
| Транспортные средства                                                  | 3а 2025 г. | 10 459                                   | (6 859)                               | 4 717               | (11 513)                                 | 8 296                                 | (4 306)     | -           | -                                        | -                       | -                                        | 3 663                                 | (2 669)   |
|                                                                        | 3а 2024 г. | 15 451                                   | (3 676)                               | 2 509               | (7 501)                                  | -                                     | (3 183)     | -           | -                                        | -                       | -                                        | 10 459                                | (6 859)   |
| Здания и сооружения                                                    | 3а 2025 г. | 9 459                                    | (631)                                 | -                   | -                                        | -                                     | (946)       | -           | -                                        | -                       | -                                        | 9 459                                 | (1 577)   |
|                                                                        | 3а 2024 г. | -                                        | -                                     | 9 459               | -                                        | -                                     | (631)       | -           | -                                        | -                       | -                                        | 9 459                                 | (631)     |
| Инвестиционная недвижимость                                            | 3а 2025 г. | -                                        | -                                     | -                   | -                                        | -                                     | -           | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -         |
| - всего                                                                | 3а 2024 г. | -                                        | -                                     | -                   | -                                        | -                                     | -           | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -         |
| в том числе:                                                           |            |                                          |                                       |                     |                                          |                                       |             |             |                                          |                         |                                          |                                       |           |
|                                                                        | 3а 2025 г. | -                                        | -                                     | -                   | -                                        | -                                     | -           | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -         |
|                                                                        | 3а 2024 г. | -                                        | -                                     | -                   | -                                        | -                                     | -           | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -         |

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя            | Период     | На начало года                        |                                       |                                                       |                                                     | Изменения за период                   |                         |             |             |                                       | На конец периода        |                                       |                                       |   |
|------------------------------------|------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|-------------|-------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---|
|                                    |            | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости) | списано (с учетом пересмотра фактической стоимости) |                                       |                         | амортизация | обесценение | переоценка                            |                         | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |   |
|                                    |            |                                       |                                       |                                                       | фактическая (переоцененная) стоимость               | накопленные амортизация и обесценение | накопленная амортизация |             |             | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация |                                       |                                       |   |
| Права пользования активами - всего | 3а 2025 г. | -                                     | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -                       | -           | -           | -                                     | -                       | -                                     | -                                     | - |
|                                    | 3а 2024 г. | -                                     | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -                       | -           | -           | -                                     | -                       | -                                     | -                                     | - |
| в том числе:                       | 3а 2025 г. | -                                     | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -                       | -           | -           | -                                     | -                       | -                                     | -                                     | - |
|                                    | 3а 2024 г. | -                                     | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -                       | -           | -           | -                                     | -                       | -                                     | -                                     | - |

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя                                                                                                                | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Амортизируемые основные средства - всего                                                                                               | 210 028               | 275 722               | 266 403               |
| Неамортизируемые основные средства - всего                                                                                             | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                                                                                           |                       |                       |                       |
| используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы |                       |                       |                       |
| основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются                                                   |                       |                       |                       |
| инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости                                                                    |                       |                       |                       |

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

| Изменения за период | На конец периода |
|---------------------|------------------|
|---------------------|------------------|

| Наименование показателя                                                     | Период     | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение | затраты | обесценение | списано | принято к учету<br>в качестве<br>основных<br>средств | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|----------------------------|---------|-------------|---------|------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------|
| Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего               | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -       | -           | -       | -                                                    | -                      | -                          |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -       | -           | -       | -                                                    | -                      | -                          |
| в том числе:                                                                | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -       | -           | -       | -                                                    | -                      | -                          |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -       | -           | -       | -                                                    | -                      | -                          |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего                   | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -       | -           | -       | -                                                    | -                      | -                          |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -       | -           | -       | -                                                    | -                      | -                          |
| в том числе:                                                                | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -       | -           | -       | -                                                    | -                      | -                          |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -       | -           | -       | -                                                    | -                      | -                          |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -       | -           | -       | -                                                    | -                      | -                          |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -       | -           | -       | -                                                    | -                      | -                          |
| в том числе:                                                                | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -       | -           | -       | -                                                    | -                      | -                          |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -       | -           | -       | -                                                    | -                      | -                          |

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

| Наименование показателя                                                                | Период     | Изменения за период    |                            |         |             |         |                                                                 | На конец периода       |                            |   |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|----------------------------|---------|-------------|---------|-----------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------|---|
|                                                                                        |            | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение | затраты | обесценение | списано | принято к учету<br>в качестве<br>инвестиционной<br>недвижимости | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение |   |
| Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего               | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -       | -           | -       | -                                                               | -                      | -                          | - |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -       | -           | -       | -                                                               | -                      | -                          | - |
| в том числе:                                                                           | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -       | -           | -       | -                                                               | -                      | -                          | - |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -       | -           | -       | -                                                               | -                      | -                          | - |
| Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего                   | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -       | -           | -       | -                                                               | -                      | -                          | - |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -       | -           | -       | -                                                               | -                      | -                          | - |
| в том числе:                                                                           | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -       | -           | -       | -                                                               | -                      | -                          | - |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -       | -           | -       | -                                                               | -                      | -                          | - |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -       | -           | -       | -                                                               | -                      | -                          | - |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -       | -           | -       | -                                                               | -                      | -                          | - |
| в том числе:                                                                           | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -       | -           | -       | -                                                               | -                      | -                          | - |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -       | -           | -       | -                                                               | -                      | -                          | - |

## 5. Финансовые вложения

### 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя                   | Период     | На начало года           |                           | Изменения за период |                          |                           |                                                                      |                                                    |                      | На конец периода         |                           |
|-------------------------------------------|------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|---------------------------|
|                                           |            | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило           | списано                  |                           | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
|                                           |            |                          |                           |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |                                                                      |                                                    |                      |                          |                           |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего  | 3а 2025 г. | 3 760                    | -                         | -                   | (3 760)                  | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
|                                           | 3а 2024 г. | 3 760                    | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 3 760                    | -                         |
| в том числе: доля в уставном капитале     | 3а 2025 г. | 3 760                    | -                         | -                   | (3 760)                  | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
|                                           | 3а 2024 г. | 3 760                    | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 3 760                    | -                         |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | 3а 2025 г. | 17 524                   | -                         | 3 060 779           | (3 042 971)              | -                         | 2 271                                                                | -                                                  | -                    | 35 332                   | -                         |
|                                           | 3а 2024 г. | 15 327                   | -                         | 2 577 800           | (2 575 603)              | -                         | 2 925                                                                | -                                                  | -                    | 17 524                   | -                         |
| в том числе: займы выданные               | 3а 2025 г. | 5 774                    | -                         | 720                 | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 6 494                    | -                         |
|                                           | 3а 2024 г. | 4 787                    | -                         | 987                 | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 5 774                    | -                         |
| депозитные счета                          | 3а 2025 г. | 11 750                   | -                         | 3 060 059           | (3 042 971)              | -                         | 2 271                                                                | -                                                  | -                    | 28 838                   | -                         |
|                                           | 3а 2024 г. | 10 540                   | -                         | 2 576 813           | (2 575 603)              | -                         | 2 925                                                                | -                                                  | -                    | 11 750                   | -                         |
| Итого                                     | 3а 2025 г. | 21 284                   | -                         | 3 060 779           | (3 046 731)              | -                         | 2 271                                                                | -                                                  | -                    | 35 332                   | -                         |
|                                           | 3а 2024 г. | 19 087                   | -                         | 2 577 800           | (2 575 603)              | -                         | 2 925                                                                | -                                                  | -                    | 21 284                   | -                         |

### 5.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя                                                | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего                     | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                 | -                     | -                     | -                     |

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя    | Период     | На начало года            |                        | Изменения за период |                           |                        |                        |                        |                           | На конец периода                                  |                        |
|----------------------------|------------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------|------------------------|
|                            |            | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | затраты             | списано                   |                        | резерв под обесценение | резерв под обесценение | фактическая себестоимость | изменения видов запасов фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
|                            |            |                           |                        |                     | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |                        |                        |                           |                                                   |                        |
| Запасы - всего             | За 2025 г. | 341 522                   | -                      | 1 448 908           | (1 515 132)               | -                      | -                      | -                      | X                         | X                                                 | X                      |
|                            | За 2024 г. | 272 890                   | -                      | 1 486 492           | (1 417 860)               | -                      | -                      | -                      | X                         | X                                                 | X                      |
| в том числе:               |            |                           |                        |                     |                           |                        |                        |                        |                           |                                                   |                        |
| Сырье и материалы          | За 2025 г. | 81 916                    | -                      | 12 132              | (3 747)                   | -                      | -                      | -                      | (31 745)                  | -                                                 | -                      |
|                            | За 2024 г. | 77 736                    | -                      | 25 421              | (16 362)                  | -                      | -                      | -                      | (4 879)                   | -                                                 | -                      |
| Готовая продукция          | За 2025 г. | 91 701                    | -                      | 553 541             | (611 048)                 | -                      | -                      | -                      | 35 808                    | -                                                 | -                      |
|                            | За 2024 г. | 97 674                    | -                      | 748 148             | (816 593)                 | -                      | -                      | -                      | 62 472                    | -                                                 | -                      |
| Товары                     | За 2025 г. | 165 173                   | -                      | 769 373             | (899 629)                 | -                      | -                      | -                      | 108 337                   | -                                                 | -                      |
|                            | За 2024 г. | 94 425                    | -                      | 611 776             | (584 314)                 | -                      | -                      | -                      | 43 285                    | -                                                 | -                      |
| Незавершенное производство | За 2025 г. | 2 732                     | -                      | 113 861             | (707)                     | -                      | -                      | -                      | (112 400)                 | -                                                 | -                      |
|                            | За 2024 г. | 3 054                     | -                      | 101 147             | (591)                     | -                      | -                      | -                      | (100 878)                 | -                                                 | -                      |

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя               | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего   | 3 490                 | 5 873                 | 3 059                 |
| в том числе:                          |                       |                       |                       |
| Готовая продукция                     | 3 130                 | 5 330                 | 2 883                 |
| Товары                                | 360                   | 543                   | 176                   |
| Иные виды запасов                     | -                     | -                     | -                     |
| 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                                                                                                                 |                                    | погашено  | на расходы | восстановление резерва | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
|                                                                 |            |                      |                               | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                                            | проценты, штрафы и иные начисления |           |            |                        |                      |                      |                               |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего<br>в том числе:  | За 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                         | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                                 | За 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                         | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                                 | За 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                         | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                                 | За 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                         | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего<br>в том числе: | За 2025 г. | 503 919              | -                             | 166 148                                                                                                                   | -                                  | (128 052) | (722)      | -                      | -                    | 535 767              | (252 534)                     |
|                                                                 | За 2024 г. | 350 100              | -                             | 187 055                                                                                                                   | -                                  | (33 233)  | (4)        | -                      | -                    | 503 919              | -                             |
|                                                                 | За 2025 г. | 263 875              | -                             | 94 076                                                                                                                    | -                                  | (46 341)  | (722)      | -                      | -                    | 314 137              | -                             |
|                                                                 | За 2024 г. | 157 534              | -                             | 109 641                                                                                                                   | -                                  | (3 297)   | (4)        | -                      | -                    | 263 875              | -                             |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками                           | За 2025 г. | 232 071              | -                             | 52 957                                                                                                                    | -                                  | (79 696)  | -          | -                      | -                    | 205 332              | -                             |
|                                                                 | За 2024 г. | 188 983              | -                             | 72 998                                                                                                                    | -                                  | (29 910)  | -          | -                      | -                    | 232 071              | -                             |
|                                                                 | За 2025 г. | 7 950                | -                             | 15 758                                                                                                                    | -                                  | (1 993)   | -          | -                      | -                    | 16 190               | -                             |
|                                                                 | За 2024 г. | 3 554                | -                             | 4 396                                                                                                                     | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | 7 950                | -                             |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                      | За 2025 г. | 3                    | -                             | -                                                                                                                         | -                                  | (3)       | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                                 | За 2024 г. | 3                    | -                             | -                                                                                                                         | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | 3                    | -                             |
|                                                                 | За 2025 г. | -                    | -                             | 107                                                                                                                       | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | 107                  | -                             |
|                                                                 | За 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                         | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению                | За 2025 г. | -                    | -                             | 1                                                                                                                         | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | 1                    | -                             |
|                                                                 | За 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                         | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                                 | За 2025 г. | 19                   | -                             | -                                                                                                                         | -                                  | (18)      | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                                 | За 2024 г. | 26                   | -                             | 19                                                                                                                        | -                                  | (26)      | -          | -                      | -                    | 19                   | -                             |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям                        | За 2025 г. | 1                    | -                             | -                                                                                                                         | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | 1                    | -                             |
|                                                                 | За 2024 г. | -                    | -                             | 1                                                                                                                         | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                                 | За 2025 г. | 503 919              | -                             | 166 148                                                                                                                   | -                                  | (128 052) | (722)      | -                      | X                    | 535 767              | (252 534)                     |
|                                                                 | За 2024 г. | 350 100              | -                             | 187 055                                                                                                                   | -                                  | (33 233)  | (4)        | -                      | X                    | 503 919              | -                             |

### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. |                      | На 31 декабря 2024 г. |                      | На 31 декабря 2023 г. |                      |
|-------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|                         | по условиям договора  | балансовая стоимость | по условиям договора  | балансовая стоимость | по условиям договора  | балансовая стоимость |
| Всего                   | -                     | -                    | -                     | -                    | -                     | -                    |

## 8. Обязательства

### 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя                             | Период     | На начало года | Изменения за период<br>(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |   |                                          |          |           | На конец<br>периода |                          |
|-----------------------------------------------------|------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---|------------------------------------------|----------|-----------|---------------------|--------------------------|
|                                                     |            |                | поступило                                                                                          |   | проценты,<br>штрафы и иные<br>начисления | погашено | на доходы |                     | переклассифици<br>ровано |
|                                                     |            |                | в результате<br>фактов<br>хозяйственной<br>жизни (по<br>условиям<br>договора)                      |   |                                          |          |           |                     |                          |
| Долгосрочные обязательства -<br>всего               | 3а 2025 г. | 386 551        | -                                                                                                  | - | (111 918)                                | -        | -         | 274 633             |                          |
|                                                     | 3а 2024 г. | 570 717        | 97 979                                                                                             | - | (282 145)                                | -        | -         | 386 551             |                          |
| в том числе:                                        |            |                |                                                                                                    |   |                                          |          |           |                     |                          |
| Долгосрочные кредиты                                | 3а 2025 г. | 318 696        | -                                                                                                  | - | (102 962)                                | -        | -         | 215 734             |                          |
|                                                     | 3а 2024 г. | 220 717        | 97 979                                                                                             | - | -                                        | -        | -         | 318 696             |                          |
| Долгосрочные займы                                  | 3а 2025 г. | 67 855         | -                                                                                                  | - | (8 956)                                  | -        | -         | 58 899              |                          |
|                                                     | 3а 2024 г. | 350 000        | -                                                                                                  | - | (282 145)                                | -        | -         | 67 855              |                          |
| Краткосрочные обязательства -<br>всего              | 3а 2025 г. | 545 267        | 484 092                                                                                            | - | (468 361)                                | (716)    | -         | 560 278             |                          |
|                                                     | 3а 2024 г. | 227 661        | 442 617                                                                                            | - | (124 887)                                | (124)    | -         | 545 266             |                          |
| в том числе:                                        |            |                |                                                                                                    |   |                                          |          |           |                     |                          |
| Расчеты с поставщиками и<br>подрядчиками            | 3а 2025 г. | 79 303         | 40 690                                                                                             | - | (65 029)                                 | (716)    | -         | 54 247              |                          |
|                                                     | 3а 2024 г. | 172 880        | 11 120                                                                                             | - | (104 638)                                | (60)     | -         | 79 303              |                          |
| Расчеты с покупателями и<br>заказчиками             | 3а 2025 г. | 331 717        | 190 833                                                                                            | - | (330 041)                                | -        | -         | 192 509             |                          |
|                                                     | 3а 2024 г. | 1 344          | 330 884                                                                                            | - | (446)                                    | (65)     | -         | 331 717             |                          |
| Расчеты с прочими<br>поставщиками и подрядчиками    | 3а 2025 г. | 48 975         | 7 513                                                                                              | - | (43 589)                                 | -        | -         | 12 899              |                          |
|                                                     | 3а 2024 г. | 4 001          | 44 974                                                                                             | - | -                                        | -        | -         | 48 975              |                          |
| Расчеты с разными дебиторами<br>и кредиторами       | 3а 2025 г. | 1 096          | 74                                                                                                 | - | (291)                                    | -        | -         | 878                 |                          |
|                                                     | 3а 2024 г. | 925            | 1 071                                                                                              | - | (900)                                    | -        | -         | 1 096               |                          |
| Краткосрочные займы                                 | 3а 2025 г. | 30 000         | 218 921                                                                                            | - | -                                        | -        | -         | 248 921             |                          |
|                                                     | 3а 2024 г. | -              | 30 000                                                                                             | - | -                                        | -        | -         | 30 000              |                          |
| Проценты по займам и<br>кредитам                    | 3а 2025 г. | 3 406          | 229                                                                                                | - | -                                        | -        | -         | 3 635               |                          |
|                                                     | 3а 2024 г. | 2 179          | 1 227                                                                                              | - | -                                        | -        | -         | 3 406               |                          |
| Расчеты по налогам и сборам                         | 3а 2025 г. | 20 789         | 2 176                                                                                              | - | (16 513)                                 | -        | -         | 6 452               |                          |
|                                                     | 3а 2024 г. | 32 394         | 61                                                                                                 | - | (11 666)                                 | -        | -         | 20 789              |                          |
| Расчеты по НДС, не<br>отраженные на ЕНС             | 3а 2025 г. | 15 314         | 20 148                                                                                             | - | -                                        | -        | -         | 35 462              |                          |
|                                                     | 3а 2024 г. | 100            | 15 214                                                                                             | - | -                                        | -        | -         | 15 314              |                          |
| Расчеты по ЕНС                                      | 3а 2025 г. | 7 040          | -                                                                                                  | - | (7 040)                                  | -        | -         | -                   |                          |
|                                                     | 3а 2024 г. | 1 035          | 6 005                                                                                              | - | -                                        | -        | -         | 7 040               |                          |
| Расчеты по социальному<br>страхованию и обеспечению | 3а 2025 г. | 1 457          | 3 495                                                                                              | - | (1 446)                                  | -        | -         | 3 506               |                          |
|                                                     | 3а 2024 г. | 1 457          | 1                                                                                                  | - | -                                        | -        | -         | 1 457               |                          |
| Расчеты с персоналом по<br>оплате труда             | 3а 2025 г. | 2 198          | -                                                                                                  | - | (808)                                    | -        | -         | 1 390               |                          |
|                                                     | 3а 2024 г. | 2 358          | -                                                                                                  | - | (159)                                    | -        | -         | 2 198               |                          |
| Расчеты с подотчетными<br>лицами                    | 3а 2025 г. | 2 060          | 2                                                                                                  | - | (2 030)                                  | -        | -         | 32                  |                          |
|                                                     | 3а 2024 г. | -              | 2 060                                                                                              | - | -                                        | -        | -         | 2 060               |                          |
| Расчеты с персоналом по<br>прочим операциям         | 3а 2025 г. | -              | 10                                                                                                 | - | -                                        | -        | -         | 10                  |                          |
|                                                     | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | - | -                                        | -        | -         | -                   |                          |
| Расчеты по вкладам в уставный                       | 3а 2025 г. | 721            | -                                                                                                  | - | (384)                                    | -        | -         | 337                 |                          |

|                         |            |         |         |   |   |           |   |         |
|-------------------------|------------|---------|---------|---|---|-----------|---|---------|
| (складочный) капитал    | За 2024 г. | 721     | -       | - | - | -         | - | 721     |
| Обязательство по аренде | За 2025 г. | 1 190   | -       | - | - | (1 190)   | - | -       |
|                         | За 2024 г. | 8 268   | -       | - | - | (7 078)   | - | 1 190   |
| Итого                   | За 2025 г. | 931 818 | 484 092 | - | - | (580 279) | X | 834 911 |
|                         | За 2024 г. | 798 378 | 540 596 | - | - | (407 032) | X | 931 817 |

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | -                     | -                     | -                     |

8.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя                              | Период     | На начало года | Изменения за период |          |                              | На конец периода |
|------------------------------------------------------|------------|----------------|---------------------|----------|------------------------------|------------------|
|                                                      |            |                | признано            | погашено | списано как избыточная сумма |                  |
| Оценочные обязательства - всего                      | За 2025 г. | 4 812          | 3 259               | 4 600    | 1 318                        | 2 154            |
|                                                      | За 2024 г. | 3 013          | 7 021               | 4 906    | 316                          | 4 812            |
| в том числе:                                         |            |                |                     |          |                              |                  |
| Оценочные обязательства по вознаграждениям работника | За 2025 г. | 4 108          | 3 259               | 4 001    | 1 318                        | 2 048            |
|                                                      | За 2024 г. | 3 013          | 5 702               | 4 603    | 4                            | 4 108            |
| Оценочные обязательства по страховым взносам         | За 2025 г. | 705            | -                   | 599      | -                            | 106              |
|                                                      | За 2024 г. | -              | 1 318               | 302      | 311                          | 705              |

## 9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя                                              | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего                                                   | 464 655               | 318 696               | 220 717               |
| в том числе:                                                         |                       |                       |                       |
| ЗАО "БЗСН", Гурштейн А.С.-ПАО БАНК ЗЕНИТ-ВКЛ                         | -                     | -                     | 3 982                 |
| ЗАО "БЗСН", Гурштейн А.С.-Челябинвестбанк ПАО-ВКЛ                    | 215 734               | 223 712               | 216 735               |
| ЗАО "БЗСН", Гурштейн А.С.-АО "Куб"                                   | 248 921               | 94 984                | -                     |
| Выданные - всего                                                     | 408 247               | 138 830               | 70 000                |
| в том числе:                                                         |                       |                       |                       |
| ЗАО "БЗСН"- Челябинское отделение №8597 ПАО Сбербанк-кредитная линия | 358 247               | 68 830                | -                     |
| ЗАО "БЗСН"-АО "Куб"-банковская гарантия                              | 50 000                | 70 000                | -                     |
| ЗАО "БЗСН"-Росбанк -банковская гарантия                              | -                     | -                     | 70 000                |

# 10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя                                                                             | 3а 2025 г. | 3а 2024 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Материальные затраты                                                                                | 1 716 211  | 1 070 606  |
| Затраты на оплату труда                                                                             | 31 565     | 80 707     |
| Отчисления на социальные нужды                                                                      | 8 215      | 14 274     |
| Амортизация                                                                                         | 72 502     | 62 440     |
| Прочие затраты                                                                                      | 321 848    | 295 474    |
| Итого по элементам                                                                                  | 2 150 340  | 1 523 501  |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | (316 532)  | 242 923    |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                         | 1 833 808  | 1 766 423  |

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

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

### 11.2. Бюджетные кредиты

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

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ПО ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)  
ОТЧЕТНОСТИ**

**ООО «УЛЬТРА» ЗА 2025 ГОД**

**1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА СТРУКТУРЫ И ОСНОВНЫХ  
НАПРАВЛЕНИЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ.**

**Наименование организации:** Общество с ограниченной ответственностью «Ультра».

**Сокращенное название:** ООО «Ультра».

**Полное название на английском языке:** «ULTRA» Limited.

**Сокращенное название на английском языке:** «ULTRA» Ltd.

**Юридический адрес:** 455019, Челябинская область, г.о.Магнитогорский, г. Магнитогорск, ул.Профсоюзная, д.11.

**ИНН/КПП:** 7446031217/745501001

**ОГРН:** 1027402238940

**ОКПО:** 49140540

**ОКФС:** 16

**ОКОГУ:** 49013

**ОКОПФ:** 12300

**ОКТМО:** 75738000

ООО «Ультра» поставлено на учет в налоговом органе по месту нахождения юридического лица в межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №16 по Челябинской области, а с 27.11.2023г. в связи с реорганизацией налоговых органов в межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №17 по Челябинской области.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 12 месяцев 2025 года составлена по результатам деятельности ООО «Ультра» за период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г.

Данная отчетность является пересмотренной и заменяет отчетность, сформированную 30.03.2026г.

Пересмотр связан с применением в 2025 году ФСБУ 25/2018, пересчетом показателей связанных ППА с 2022 года и созданием резервов по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2025г. В результате этого изменились остатки по основным средствам, отложенным налоговым активам, дебиторской и кредиторской задолженности, отложенным налоговым обязательствам, нераспределенной прибыли.

Изменения по строкам Бухгалтерского баланса:

Строка 1150 бухгалтерского баланса «Основные средства» на 31.12.2025 была 308 962 тыс. руб. стала 359 726 тыс.руб.

Строка 1180 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы» на 31.12.2025 была 87 470 тыс. руб. стала 117 326 тыс.руб.

Строка 1100 бухгалтерского баланса «Итого по разделу I» на 31.12.2025 была 396 432 тыс. руб. стала 477 052 тыс.руб.

Строка 1210 бухгалтерского баланса «Запасы» на 31.12.2025 была 275 290 тыс. руб. стала 275 326 тыс.руб.

Строка 1230 бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» на 31.12.2025 была 532 517 тыс. руб. стала 283 233 тыс.руб.

Строка 1200 бухгалтерского баланса «Итого по разделу II» на 31.12.2025 была 883 030 тыс. руб. стала 633 782 тыс.руб.

Строка 1600 бухгалтерского баланса «БАЛАНС» на 31.12.2025 была 1 279 462 тыс. руб. стала 1 110 834 тыс.руб.

Строка 1370 бухгалтерского баланса «Нераспределенная прибыль» на 31.12.2025 была 298 898 тыс. руб. стала 82 665 тыс.руб.

Строка 1300 бухгалтерского баланса «Итого по разделу III» на 31.12.2025 была 343 680 тыс. руб. стала 127 446 тыс.руб.

Строка 1420 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства» на 31.12.2025 была 98 717 тыс. руб. стала 111 408 тыс.руб.

Строка 1400 бухгалтерского баланса «Итого по разделу IV» на 31.12.2025 была 373 350 тыс. руб. стала 386 041 тыс.руб.

Строка 1520 бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность» на 31.12.2025 была 307 722 тыс. руб. стала 342 637 тыс.руб.

Строка 1500 бухгалтерского баланса «Итого по разделу V» на 31.12.2025 была 562 432 тыс. руб. стала 597 347 тыс.руб.

Строка 1700 бухгалтерского баланса «БАЛАНС» на 31.12.2025 была 1 279 462 тыс. руб. стала 1 110 834 тыс.руб.

Изменения по строкам Отчета о финансовых результатах:

Строка 2120 отчета о финансовых результатах «Себестоимость продаж» за 2025 год была 1 506 727 тыс. руб. стала 1 506 691 тыс.руб.

Строка 2100 отчета о финансовых результатах «Валовая прибыль (убыток)» за 2025 год была 411 310 тыс. руб. стала 411 346 тыс.руб.

Строка 2200 отчета о финансовых результатах «Прибыль (убыток) от продаж» за 2025 год была 84 222 тыс. руб. стала 84 258 тыс.руб.

Строка 2340 отчета о финансовых результатах «Прочие доходы» за 2025 год была 398 181 тыс. руб. стала 401 264 тыс.руб.

Строка 2340 отчета о финансовых результатах «Прочие расходы» за 2025 год была (-) 356 976 тыс. руб. стала (-) 593 500 тыс.руб.

Строка 2300 отчета о финансовых результатах «Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения» за 2025 год была 22 210 тыс. руб. стала (-)211 195 тыс.руб.

Строка 2410 отчета о финансовых результатах «Налог на прибыль организаций» за 2025 год была (-)5 665 тыс. руб. стала 11 500 тыс.руб.

Строка 2412 отчета о финансовых результатах «Отложенный налог на прибыль организаций» за 2025 год была (-)5 665 тыс. руб. стала 11 500 тыс.руб.

Строка 2400 отчета о финансовых результатах «Чистая прибыль» за 2025 год была 16 545 тыс. руб. стала (-)199 695 тыс.руб.

Изменения по строкам Отчета об изменениях капитала:

Строка 3311 отчета об изменениях капитала «Чистая прибыль (убыток)» за 2025 год была 16 539 тыс. руб. стала (-)199 695 тыс.руб.

Строка 3300 отчета об изменениях капитала «На 31 декабря 2025г.» за 2025 год была 343 680 тыс. руб. стала 127 447 тыс.руб.

Общество с ограниченной ответственностью «Ультра» (ИНН 7446031217) создано на основании Протокола общего собрания учредителей общества ООО «Ультра» №1 от 09.08.1999г.

ООО «Ультра» создано и осуществляет свою деятельность в соответствии с Конституцией Российской Федерации, Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Единственным учредителем (участником) Общества является Гурштейн Артем Сергеевич.

ООО «Ультра» является коммерческой организацией, уставный капитал, которой состоит из 100 % доли единственного участника Общества. Общество имеет гражданские права и несет гражданские обязанности, необходимые для осуществления любых видов деятельности, не запрещенных федеральными законами, если это не противоречит предмету и целям деятельности Общества.

Основной целью деятельности Общества является получение прибыли посредством осуществления коммерческой деятельности по удовлетворению потребностей российских и зарубежных юридических лиц, граждан РФ и иностранных граждан в товарах и услугах путем эффективного использования, принадлежащего ему имущества в интересах самого Общества и его акционера (раздел 2 Устава Общества).

Для достижения указанной цели Общество вправе осуществлять в установленном законодательством Российской Федерации порядке следующие виды деятельности:

- торговля оптовая неспециализированная;
- производство изделий из проволоки, цепей и пружин;
- производство профилей с помощью холодной штамповки и гибки;
- производство холодноотянутого штрипса;
- производство сварных труб;
- деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам;
- строительство жилых и нежилых зданий;
- хранение и складирование прочих грузов;
- пчеловодство;
- пчеловодство медового направления;
- переработка меда (темперирование, фильтрация декристаллизация и смешивание меда);
- производство меда и моющих средств, чистящих и полирующих средств;
- производство средств для ароматизации и дезодорирования воздуха и восков;
- производство парфюмерных и косметических средств;
- деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле товарами, невключенных в другие группировки;

- деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле парфюмерными и косметическими товарами, включая мыло;
- торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, не включенными в другие группировки;
- торговля оптовая парфюмерными и косметическими товарами;
- торговля оптовая фармацевтической продукцией;
- торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением;
- торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах;
- торговля розничная прочими пищевыми продуктами в специализированных магазинах;
- торговля розничной различной домашней утварью, ножевыми изделиями, посудой, изделиями из стекла и керамики, в том числе фарфора и фаянса в специализированных магазинах;
- торговля розничная книгами в специализированных магазинах;
- торговля розничная косметическими и товарами личной гигиены в специализированных магазинах;
- торговля розничная прочая в специализированных магазинах;
- торговля розничная сувенирами, изделиями народных художественных промыслов;
- торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет;
- торговля розничная по почте;
- другие виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством.

Ответственные за финансово-хозяйственную деятельность в проверяемом периоде:

-Генеральный директор ООО «Ультра»-Гурштейн Артем Сергеевич с 14.07.2023 по настоящее время (Решение единственного участника Общества от 14.07.2023, (Приказ №УЛ-пер-23-05);

-главный бухгалтер Егошина Лариса Владимировна с 26.01.2023 по настоящее время (Приказ № 08/1-01 от 26.01.2023г.)

Для осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общества открыты следующие банковские счета:

- расчетный счет в ПАО АКБ «Абсолют Банк» 40702810854000001844 от 21.12.2022;
- расчетный счет в АО «Кредит Урал Банк» 40702810421000104893 от 18.11.2024;
- расчетный счет в ПАО «Банк Зенит» 40702810202000169669 от 18.03.2021;
- счет копилка на налоги в ПАО «Банк Зенит» 40702810202000169669 от 18.03.2021;
- депозитный в ПАО «Банк Зенит» 42102810600000180644 от 06.05.2025;
- расчетный счет в ПАО «РОСБАНК» 40702810395120003834 от 23.10.2023;
- расчетный счет в Челябинском филиале АО «Россельхозбанк» 40702810578190004911 от 02.10.2014;
- расчетный счет в Челябинском отделении №8597 ПАО «СБЕРБАНК» 40702810072000016899 от 11.08.2016;
- специальный счет в Челябинском отделении №8597 ПАО «СБЕРБАНК» 40702810272000027390 от 09.10.2018;
- текущий счет в ПАО «ЧЕЛЯБИНВЕСТБАНК» 40702840090202004685 от 11.02.2020;
- валютный счет в ПАО «ЧЕЛЯБИНВЕСТБАНК» 40702810190200004685 от 29.11.2019;
- расчетный счет в ПАО «Банк ВТБ» 40702810520620001156 от 08.10.2024;
- валютный счет в ПАО «Банк ВТБ» 40702156320620000037 от 07.10.2024;
- расчетный счет в АО "АЛЬФА-БАНК" 40702810938070006446 от 04.03.2025;
- расчетный счет в АО «ИБ «ФИНАМ» 407028100000000006956 от 28.07.2023;

Объем продаж за 12 месяцев 2025 года 1 918 037 тыс.руб.

Среднесписочная численность Общества за 12 месяцев 2025 года составила 26,3 человека.

Движение уставного капитала за 2025, 2024 и 2023 годах отражено в ниже приведенной таблице:

|                                            | Уставный капитал<br>(тыс. руб.) | Доли, принадлежащие<br>Обществу | Доли, выкупленные<br>дочерними и зависимыми<br>предприятиями |
|--------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| <b>На 31 декабря 2023 г.</b>               | <b>11 000</b>                   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                                     |
| Увеличение (уменьшение) уставного капитала | 0                               | 0                               | 0                                                            |
| Изменение доли, принадлежащей Обществу     | 0                               | 0                               | 0                                                            |
| <b>На 31 декабря 2024 г.</b>               | <b>11 000</b>                   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                                     |
| Увеличение (уменьшение) уставного капитала | 0                               | 0                               | 0                                                            |
| Изменение доли, принадлежащей Обществу     | 0                               | 0                               | 0                                                            |
| <b>На 31 декабря 2025 г.</b>               | <b>11 000</b>                   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                                     |

Уставный капитал по состоянию на 31 декабря 2025 г., 31 декабря 2024 г. и 31 декабря 2023 г. оплачен полностью и доля, в размере 100% принадлежит Гурштейну Артему Сергеевичу.

В 2025 году перерасчет стоимости денежных средств, дебиторской и кредиторской задолженности, выраженной в иностранной валюте, в рубль производился по официальному курсу доллара США к рублю, установленному ЦБ РФ.

Курс доллара США на 31.12.2023 составил 89,6883 руб. за 1 доллар США.

Курс доллара США на 31.12.2024 составил 101,6797 руб. за 1 доллар США.

Курс доллара США на 31.12.2025 составил 78,2267 руб. за 1 доллар США.

В результате переоценки валютных активов и обязательств на 31.12.2025 в составе прочих расходов/доходов признана курсовая разница в сумме 32 029 тыс. рублей.

В 2025–2023 годах распределение чистой прибыли не производилось.

**Реестродержатель Общества:** с 01.01.2025 по 31.12.2025г. Общество с ограниченной ответственностью «Ультра» ведет и хранит реестр списков участников общества по месту его фактической регистрации, а именно:

455019, Челябинская область, г.о.Магнитогорский, г. Магнитогорск, ул.Профсоюзная, д.11.

**Аудитор Общества:** с 01.01.2025 по 31.12.2025г. Акционерное общество «ЕАЦ», юридический адрес: 620000, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, стр.22, помещ.351.

ИНН/КПП 6662006975/6671010001.

АО «ЕАЦ» является членом саморегулирующей организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)

ОРНЗ 12006019078

Вознаграждение за проведение аудита бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год составит 567 тыс. руб., за проведение аудита бухгалтерской Отчетности за 2024 год выплачено 395,94 тыс.руб.

**Органы управления Общества:**

-Генеральный директор ООО «Ультра»-Гурштейн Артем Сергеевич с 14.07.2023 по настоящее время (Решение единственного участника Общества от 14.07.2023, (Приказ №УЛ-пер-23–05);

-главный бухгалтер Егошина Лариса Владимировна с 26.01.2023 по настоящее время (Приказ № 08/1-01 от 26.01.2023г.)

**Высший орган управления Общества:** Общее собрание участников Общества. В случае, когда участником Общества является одно, оно принимает на себя функции Общего собрания участников. В ООО «Ультра» с 01.01.2025 по 31.12.2025 высшим органом управления Общества являлся Гурштейн Артем Сергеевич.

Конечным бенефициаром является Гурштейн Артем Сергеевич.

ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (Приказ Минфина России от 04.10.2023 №157н.

В 2025 году Общество применяло ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Существенных изменений, влияющих на финансовые показатели в 2025 году, в связи с применением данного ФСБУ не выявлено.

## 2. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с юридическими и физическими лицами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие группы связанных сторон:

Бенефициарным владельцем Общества является Гурштейн Артем Сергеевич, он принимает единоличное решение, оказывающее влияние на финансово-хозяйственную деятельность ООО «Ультра».

| № | Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны | Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица | Основание, в силу которого сторона признается связанной [при необходимости указывается дата начала/прекращения/изменения основания, в силу которого сторона признается связанной, если эта дата пришлась на отчетный или сопоставимый период] | Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, % | Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, % |
|---|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 1 | ИП Гурштейн А.С.<br>ИНН 744600162661                                               | 455000, Челябинская область, г. Магнитогорск, ул.Красная, д.45           | Гурштейн Артем Сергеевич владеет 100% уставного капитала Общества                                                                                                                                                                             | 100%                                                           | -                                                              |
| 2 | Основной управленческий Гурштейн А.С.<br>ИНН 744600162661                          | 455000, Челябинская область, г. Магнитогорск, ул.Красная, д.45           | Генеральный директор ООО «Ультра»                                                                                                                                                                                                             | -                                                              | -                                                              |
| 3 | Другие связанные стороны                                                           |                                                                          | Гурштейн Артем Сергеевич владеет долей уставного капитала                                                                                                                                                                                     | -                                                              | -                                                              |

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по не завершенным операциям на 31 декабря 2025 года, на 31 декабря 2024 года, на 31 декабря 2023г.:

(тыс.руб.)

| Признак связанности и вид задолженности   | 2025 г. | 2024 г. | 2023 г. | Условия и сроки осуществления расчетов |
|-------------------------------------------|---------|---------|---------|----------------------------------------|
| Дебиторская задолженность, в т. ч. прочая | 125 720 | 169 044 | 152 398 |                                        |

| Признак связанности и вид задолженности                                          | 2025 г.        | 2024 г.        | 2023 г.        | Условия и сроки осуществления расчетов                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Другие связанные стороны                                                         | 125 720        | 169 044        | 152 398        | За проданную продукцию                                                                                                                        |
| <b>Кредиторская задолженность, в т. ч. прочая</b>                                | <b>27 367</b>  | <b>51 564</b>  | <b>112 099</b> |                                                                                                                                               |
| Другие связанные стороны                                                         | 27 367         | 51 564         | 112 099        | За поставленную продукцию                                                                                                                     |
| <b>Авансы выданные</b>                                                           | <b>253 628</b> | <b>224 279</b> | <b>139 900</b> |                                                                                                                                               |
| ИП Гурштейн А.С.(владелец уставного капитала)                                    | 56 528         | 85 710         | 21 644         | Предоплата за услуги по предоставлению аренды                                                                                                 |
| Другие связанные стороны                                                         | 197 100        | 138 569        | 118 256        | Предоплата за поставленную продукцию                                                                                                          |
| <b>Резерв по сомнительным долгам</b>                                             | <b>177 146</b> | -              | -              |                                                                                                                                               |
| Другие связанные стороны                                                         | 177 146        | -              | -              |                                                                                                                                               |
| <b>Займы выданные и размещенные депозиты, в т. ч. задолженность по процентам</b> | <b>6 494</b>   | <b>5 774</b>   | <b>4 787</b>   |                                                                                                                                               |
| Другие связанные стороны                                                         | 6 494          | 5 774          | 4 787          | Предоставленный займ, срок погашения до 31.12.2026, без обеспечения, по процентной ставке-установлены не рыночные условия ( 6% годовых).      |
| <b>Прочее, в т. ч. задолженность по дивидендам к уплате/получению</b>            | <b>337</b>     | <b>721</b>     | <b>721</b>     |                                                                                                                                               |
| Гурштейн А.С.(владелец уставного капитала)                                       | 337            | 721            | 721            |                                                                                                                                               |
| <b>Задолженность по кредитам и займам, в т. ч. по процентам начисленным</b>      | -              | <b>30</b>      | -              |                                                                                                                                               |
| Гурштейн А.С.(владелец уставного капитала)                                       | -              | 30             | -              | По условиям договоров займа, срок погашения – 31.12.2025, без обеспечения, по процентной ставке установлены нерыночные условия - 22% годовых. |
| <b>Задолженность по вознаграждениям</b>                                          | <b>93</b>      | <b>278</b>     | <b>253</b>     |                                                                                                                                               |

| Признак связанности и вид задолженности | 2025 г. | 2024 г. | 2023 г. | Условия и сроки осуществления расчетов            |
|-----------------------------------------|---------|---------|---------|---------------------------------------------------|
| Основной управленческий персонал        | 93      | 278     | 253     | Безналичные переводы на зарплатную денежную карту |

Вся дебиторская и кредиторская задолженность связанных сторон подлежит оплате денежными средствами, за исключением авансов выданных и полученных.

#### Виды и объем операций Общества со связанными сторонами

(тыс.руб.)

| Признак связанности и вид операции                                                                                           | 2025 г.          | 2024 г.          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Продажа товаров, продукции, работ, услуг (без НДС), в т.ч.:</b>                                                           | <b>109 842</b>   | <b>139 752</b>   |
| Другие связанные стороны                                                                                                     | 109 842          | 139 752          |
| <b>Приобретение товаров, продукции, работ, услуг (без НДС), в т.ч.:</b>                                                      | <b>1 315 130</b> | <b>1 148 446</b> |
| ИП Гурштейн А.С.(владелец уставного капитала)                                                                                | 45 588           | 18 270           |
| Другие связанные стороны                                                                                                     | 1 269 542        | 1 130 176        |
| <b>Приобретение основных средств, нематериальных и прочих активов (без НДС), в т.ч.:</b>                                     | <b>8 436</b>     | <b>0</b>         |
| Другие связанные стороны                                                                                                     | 8 436            | 0                |
| <b>Аренда имущества у связанных сторон, в т.ч.:</b>                                                                          | <b>34 522</b>    | <b>18 270</b>    |
| ИП Гурштейн А.С. (собственник уставного капитала)                                                                            | 34 522           | 18 270           |
| <b>Предоставление имущества в аренду связанным сторонам (без НДС), в т.ч.:</b>                                               | <b>25 395</b>    | <b>27 075</b>    |
| Другие связанные стороны                                                                                                     | 25 395           | 27 075           |
| <b>Привлечение финансирования, включая займы, полученные от связанных сторон, в т.ч.:</b>                                    | <b>0</b>         | <b>38</b>        |
| Гурштейн Артем Сергеевич (владелец уставного капитала)                                                                       | 0                | 38               |
| <b>Предоставление финансирования, включая займы, выданные связанным сторонам, и депозиты, размещенные у связанных сторон</b> | <b>720</b>       | <b>987</b>       |
| Другие связанные стороны                                                                                                     | 720              | 987              |

Существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами:

(тыс.руб.)

| Признак связанности и вид денежного потока                                            | 2025 г.          | 2024 г.          |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Поступление денежных средств от связанных сторон (текущие операции), в т.ч.</b>    | <b>128 513</b>   | <b>130 680</b>   |
| Другие связанные стороны                                                              | 128 513          | 130 680          |
| <b>Направление денежных средств связанным сторонам (текущие операции), в т.ч.</b>     | <b>1 474 788</b> | <b>1 667 901</b> |
| ИП Гурштейн А.С. (собственник уставного капитала)                                     | 5 340            | 82 337           |
| Основной управленческий персонал                                                      | 2 538            | 6 294            |
| Другие связанные стороны                                                              | 1 466 910        | 1 579 270        |
| <b>Поступление денежных средств от связанных сторон (финансовые операции), в т.ч.</b> | <b>0</b>         | <b>38</b>        |
| ИП Гурштейн А.С. (собственник уставного капитала)                                     | 0                | 38               |
| <b>Направление денежных средств связанным сторонам (финансовые операции), в т.ч.</b>  | <b>30</b>        | <b>8</b>         |
| ИП Гурштейн А.С. (собственник уставного капитала)                                     | 30               | 8                |

По состоянию на 31 декабря 2025 года, 31 декабря 2024 года и 31 декабря 2023 года Общество выдало поручительство третьим лицам под обязательство другой связанной стороне. Информация по выданным поручительствам отражена в таблице:

(тыс.руб.)

| Организация, по обязательствам перед которой выдано обеспечение | Характер обязательства, под которые выдано обеспечение | Вид обеспечения (в т. ч. вид имущества, переданного в залог) | Срок действия обеспечения | Сумма обеспечения (сумма поручительства, залоговая стоимость имущества) |         |        | Оценка рисков неисполнения собственных обязательств Общества перед связанными сторонами, 2025 г. | Информация об активе, переданном в залог |         |         |                                                                                               |                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
|                                                                 |                                                        |                                                              |                           |                                                                         |         |        |                                                                                                  | Балансовая стоимость актива              |         |         | Превышение балансовой стоимости актива над величиной обязательства, которое им обеспечивается | Права, возможности и ограничения использования предмета залога Обществом |
|                                                                 |                                                        |                                                              |                           |                                                                         |         |        |                                                                                                  | 2025 г.                                  | 2024 г. | 2023 г. |                                                                                               |                                                                          |
| Акционерное общество «Кредит Урал Банк»                         | Банковская гарантия                                    | поручительство                                               | 01.01.2025-31.12.2025     | 50 000                                                                  | 0       | 0      | низкая                                                                                           | 0                                        | 0       | 0       | 0                                                                                             | нет                                                                      |
| ПАО «Сбербанк»                                                  | ВКЛ                                                    | поручительство                                               | 26.01.2024 - 26.01.2027   | 68 844                                                                  | 68 844  | 0      | низкая                                                                                           | 0                                        | 0       | 0       | 0                                                                                             | нет                                                                      |
| ПАО «Абсолют банк»                                              | Банковская гарантия                                    | поручительство                                               | 01.01.2023 - 31.12.2024   | 0                                                                       | 30 000  | 30 000 | низкая                                                                                           | 0                                        | 0       | 0       | 0                                                                                             | нет                                                                      |
| ПАО «Росбанк»                                                   | Банковская гарантия                                    | поручительство                                               | 01.01.2024 - 31.12.2024   | 0                                                                       | 35 000  | 0      | низкая                                                                                           | 0                                        | 0       | 0       | 0                                                                                             | нет                                                                      |
| Итого                                                           |                                                        |                                                              |                           | 118 844                                                                 | 133 844 | 30 000 | низкая                                                                                           | 0                                        | 0       | 0       | 0                                                                                             | нет                                                                      |

По состоянию на 31 декабря 2025 года, 31 декабря 2024 года и 31 декабря 2023 года Общество получило поручительство для третьих лиц от Гуриштейна А.С. и другой связанной стороны. Информация по полученным поручительствам отражена в таблице:

(тыс.руб.)

| Организация-поручитель                   | Вид актива, по которому получено поручительство | Срок действия поручительства | Сумма поручительства |                  |                  | Оценка финансовой надежности поручителя |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|------------------|------------------|-----------------------------------------|
|                                          |                                                 |                              | На 31.12.2025 г.     | На 31.12.2024 г. | На 31.12.2023 г. |                                         |
| Другая связанная сторона, Гуриштейн А.С. | ВКЛ на сумму 70 000 тыс.руб.                    | 25.02.2025-25.02.2026        | 70 000               |                  |                  | высокая                                 |
| Другая связанная сторона, Гуриштейн А.С. | НКЛ на сумму 46 000 тыс.руб.                    | 18.02.2020-17.02.2025        |                      |                  | 46 000           | высокая                                 |
| Другая связанная сторона, Гуриштейн А.С. | ВКЛ на сумму 204 000 тыс. руб.                  | 19.02.2024-18.02.2026        |                      | 204 000          |                  | высокая                                 |
| Другая связанная сторона, Гуриштейн А.С. | ВКЛ на сумму 20 000 тыс. руб.                   | 19.09.2024-12.09.2025        |                      | 20 000           |                  | высокая                                 |
| Другая связанная сторона, Гуриштейн А.С. | ВКЛ на сумму 204 000 тыс. руб.                  | 23.09.2025-22.09.2027        | 204 000              |                  |                  | высокая                                 |
| Другая связанная сторона, Гуриштейн А.С. | ВКЛ на сумму 204 000 тыс. руб.                  | 23.09.2025-22.09.2027        | 20 000               |                  |                  | высокая                                 |
| Другая связанная сторона, Гуриштейн А.С. | ВКЛ на сумму 100 000 тыс. руб.                  | 26.12.2024-26.12.2025        | 100 000              | 100 000          |                  | высокая                                 |
| Другая связанная сторона, Гуриштейн А.С. | ВКЛ на сумму 170 000 тыс. руб.                  | 26.12.2024-26.12.2025        | 170 000              |                  |                  | высокая                                 |
| Другая связанная сторона, Гуриштейн А.С. | ВКЛ на сумму 204 000 тыс. руб.                  | 06.06.2022-30.05.2024        |                      |                  | 204 000          | высокая                                 |
| Итого                                    |                                                 |                              | 564 000              | 324 000          | 250 000          |                                         |

По состоянию на 31 декабря 2025г., 31 декабря 2024г., 31 декабря 2023г. Общество получило следующие обеспечения в форме залога имущества связанных сторон:

(тыс.руб.)

| Организация-залогодатель | Вид актива, по которому получен залог | Срок действия залога  | Стоимость обеспеченного залогом актива Общества, по которой он отражен в бухгалтерском балансе Общества |                |                | Вид имущества, полученного в залог                | Договорная стоимость полученного имущества |               |               | Справедливая стоимость предмета залога |                |                | Права и возможности использования предмета залога Обществом |
|--------------------------|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|---------------|----------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------------------------------------|
|                          |                                       |                       | 2025 г.                                                                                                 | 2024 г.        | 2023 г.        |                                                   | 2025 г.                                    | 2024 г.       | 2023 г.       | 2025 г.                                | 2024 г.        | 2023 г.        |                                                             |
| Гурштейн А.С.            | ВКЛ на сумму 204 000 тыс.руб.         | 06.06.2022-30.05.2024 |                                                                                                         |                | 204 000        | Производственные помещения, склады и оборудование |                                            |               |               | 108 843                                | 119 727        | 131 700        |                                                             |
| Гурштейн А.С.            | ВКЛ на сумму 204 000 тыс.руб.         | 19.02.2024-18.02.2026 |                                                                                                         | 204 000        |                |                                                   |                                            |               |               |                                        |                |                |                                                             |
| Гурштейн А.С.            | ВКЛ на сумму 204 000 тыс.руб.         | 23.09.2025-22.09.2027 | 204 000                                                                                                 |                |                |                                                   |                                            |               |               |                                        |                |                |                                                             |
| Гурштейн А.С.            | ВКЛ на сумму 20 000 тыс.руб.          | 19.09.2024-12.09.2025 |                                                                                                         | 20 000         |                |                                                   |                                            |               |               |                                        |                |                |                                                             |
| Гурштейн А.С.            | ВКЛ на сумму 20 000 тыс.руб.          | 23.09.2025-22.09.2027 | 20 000                                                                                                  |                |                |                                                   | 77 745                                     | 77 745        | 77 745        |                                        |                |                |                                                             |
| <b>Итого</b>             |                                       |                       | <b>224 000</b>                                                                                          | <b>224 000</b> | <b>204 000</b> |                                                   | <b>77 745</b>                              | <b>77 745</b> | <b>77 745</b> | <b>108 843</b>                         | <b>119 727</b> | <b>131 700</b> |                                                             |

## **Вознаграждения основному управленческому персоналу**

К основному управленческому персоналу Общество относит генерального директора. В течение 2025 и 2024 годов Общество начислило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

(тыс.руб.)

| Наименование показателя      | 2025 г. | 2024 г. |
|------------------------------|---------|---------|
| Краткосрочные вознаграждения | 3 378   | 8 439   |
| Долгосрочные вознаграждения  | 0       | 0       |

## **3.ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА.**

Бухгалтерский учет Общества ведется с использованием программы 1С: ERP, 1С ЗУП. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества для целей бухгалтерского учета на 2025 год, утвержденной приказом №103-12 от 31.12.2024г. и учетной политикой Общества для целей налогообложения на 2025 год, утвержденной приказом №104-12 от 31.12.2024г. Учетная политика для целей бухгалтерского учета и налогообложения подготовлена в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством, ПБУ и ФСБУ.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером, непосредственно подчиненным генеральному директору. Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдения законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель Общества.

При оформлении хозяйственных операций применяются унифицированные формы первичных учетных документов, утвержденные соответствующими постановлениями Госкомстата. Контрольно-кассовая техника не применяется.

Выручка от реализации продукции, работ и услуг определяется по «отгрузке», то есть по мере отгрузки и предъявления расчетных документов. В ООО «Ультра» применяется общая система налогообложения.

#### **4.УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА.**

Бухгалтерский учет Обществом ведется в соответствии с нормативными документами, определяющими методологические основы, а также порядок организации и ведения бухгалтерского учета:

- Федеральным Законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»,
- «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. №34н,
- Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий, утвержденным Приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. №94н,
- Действующими Положениями по бухгалтерскому учету:

ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» от 06.10.2008г.№106н

ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» от 25.11.1998г. №56н

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» от 13.12.2010г.№167н

ПБУ 9/99 «Доходы организации» от 06.05.1999г. №32н

ПБУ 10/99 «Расходы организации» от 06.05.1999г. №32н

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» от 29.04.2008г. №48н

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» от 08.11.2010 №143н

ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи» от 16.10.2000г. №92н

ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам» от 06.10.2008г. №107н

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» от 02.07.2002г. №66н

ПБУ 17/02 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» от 19.11.2002г. №115н

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» от 19.11.2002г. №114н

ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» от 10.12.2002г. №126н

ПБУ 20/03 «Информация об участии в совместной деятельности» от 24.11.2003г. №105н

ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений» от 06.10.2008г. №106н

ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» от 02.07.2010г. №66н

ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» от 02.02.2011 №11н

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (приказ Минфина России от 16.10.2018 №208н)

ФСБУ 5/2019 «Запасы» (приказ Минфина России от 15.11.2019 №180н)

ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (приказ Минфина России от 17.09.2020 №204н)

ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (приказ Минфина России от 17.09.2020 №204н)

ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» (приказ Минфина России от 16.04.2021 №62н)

ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» (приказ Минфина России от 01.01.2024 №86н)

ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» (Приказ Минфина России от 27.04.2023 №189)

ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (Приказ Минфина России от 04.10.2023 №157н.

Приказом Минфина РФ «О формах бухгалтерской отчетности организаций» от 02.07.2010г. №66н

Приказом Минфина РФ «О формах бухгалтерской отчетности организаций» от 22.07.2003г. №67н в части, не противоречащей приказу Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета ООО «Ультра» (далее- учетная политика, принята и утверждена приказом №103–12 от 31.12.2024г.

Учетная политика для целей налогового учета принята и утверждена приказом №104–12 от 31.12.2024г.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);

- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);

-обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;

-обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета как доходы, расходы, имущество и имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «Ультра».

*В 2025 году в Обществе применялся следующий лимит стоимости основных средств:*

Активы, стоимостью в пределах не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности.

*Оценочное обязательство на оплату отпусков*

Оценочное обязательство на оплату отпусков формируется в следующем порядке:

***Ежемесячный процент отчислений в резерв на оплату отпусков определяется по формуле:***

$$П_{\text{мес}} = \text{ОТП}_{\text{год}} : \text{РОТ}_{\text{год}} * 100\%$$

П мес –ежемесячный процент отчислений на оплату отпусков (%);

ОТП год- предполагаемая годовая сумма отпускных, включая взносы на обязательное социальное страхование, начисленные на эти выплаты (руб.);

РОТ год- предполагаемый годовой размер расходов на оплату труда, включая взносы на обязательное социальное страхование, начисленные на эту сумму;

***Ежемесячную сумму отчислений в резерв определяет по формуле:***

$$Р_{\text{мес.}} = \text{ОТ}_{\text{фмес}} * П_{\text{мес.}}$$

Р мес.- отчисление в резерв на оплату отпусков за месяц;

ОТ фмес- фактических расходов на оплату труда, включая взносы, начисленные на эту сумму (руб.);

П мес.- ежемесячный процент отчислений в резерв (%);

*Основание: ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденного Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.*

На конец отчетного периода проведена инвентаризация оценочного обязательства. По состоянию на 31.12.2025г. сумма оценочного обязательства составила 2 154 тыс.руб.

Расходы на продажу в течение календарного месяца на счете 44 «Расходы на продажу» и в конце каждого отчетного периода (месяца) относятся на счет 90.07 «Коммерческие расходы».

Общехозяйственные расходы в течение календарного месяца учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце каждого отчетного периода (месяца) относятся на счет 90.08 «Управленческие расходы».

Коммерческие и управленческие расходы для ООО «Ультра» являются косвенными.

### ***Инвентаризация имущества и обязательств***

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств Общества проводится в соответствии со ст. 11 закона РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402 – ФЗ, а также на основании Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13.06.1995г. № 49. (изменения от 06.11.2010г.)

Активы и обязательства общества подлежат инвентаризации в обязательном порядке и в полном объеме ежегодно в следующие сроки:

а) по состоянию на 1 октября производственных запасов, готовой продукции, незавершенного производства, товаров, дебиторская и кредиторская задолженности;

б) по состоянию на 31 декабря отчетного года – расчетов с банками, денежных средств, ценных бумаг, дебиторской и кредиторской задолженности, обязательств перед бюджетом, других активов, обязательств, инвентаризация которого проводилась не ранее 1 октября;

в) основных средств – по состоянию на 1 ноября (с учетом природно-климатических условий) за исключением объектов недвижимости, по которым инвентаризацию проводить 1 раз в три года.

Количество внеплановых инвентаризаций в отчетном году, даты их проведения, перечень имущества и обязательств, утверждается приказом директора.

### ***Учет, оценка и амортизация основных средств.***

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 (Сто тысяч) рублей

Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены согласно п.5 ФСБУ 6/2020

Объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости согласно п. 13,14 ФСБУ 6/2020

ООО «Ультра» применяет упрощенный порядок перехода на ФСБУ 6/2020 (п.48,49 ФСБУ 6/2020).

Ликвидационная стоимость объектов ОС признается равной 0, согласно п.31 ФСБУ 6/2020.

Амортизация по группам однородных объектов основных средств, непосредственно используемых при производстве товаров, работ, услуг производится линейным способом исходя из срока полезного использования объекта основных средств, согласно п. 32,35 ФСБУ 6/2020

Для видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается самостоятельно в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организацией изготовителем, а при отсутствии определяется опытным путем при передаче конкретного объекта в эксплуатацию.

Организация начинает и прекращает начисление амортизации объектов основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно, согласно п.33 ФСБУ 6/2020

Первоначально установленные сроки полезного использования объектов основных средств, способы начисления амортизации, определенные при принятии объектов к бухгалтерскому учету, применяются в течение всего срока полезного использования.

Организация учитывает завершенные капитальные вложения в виде ремонтов, техосмотра и техобслуживания с периодичностью свыше 12 месяцев как самостоятельные объекты основных средств, если они удовлетворяют критерию по стоимости основных средств. В ином случае, данные капитальные вложения увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств, в отношении которых эти работы проводились, согласно п.10,24 ФСБУ 6/2020

Имущество, полученное в лизинг, учитывается на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства».

### ***Учет, оценка и амортизация нематериальных активов.***

В качестве нематериальных активов принимаются активы, соответствующие условиям ФСБУ 14/2022.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, согласно ФСБУ 14/2022.

Нематериальные активы, созданные самой организацией, принимаются по первоначальной стоимости исходя из сумм фактических расходов на их создание, изготовление, согласно ФСБУ 14/2022.

Нематериальные активы, приобретенные по договору дарения, признаются по рыночной стоимости на дату принятия их к бухгалтерскому учету, согласно ФСБУ 14/2022.

Объекты нематериальных активов, приобретенные в обмен на другое имущество, отличное от денежных средств, учитываются по стоимости товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче организацией, согласно ФСБУ 14/2022.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется при принятии объектов к учету. Если срок полезного использования не проставлен в документации, он устанавливается из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой информацией, научной, технологической и экономической целесообразностью или 20 лет, если невозможно определить срок полезного использования данного нематериального актива, согласно ФСБУ 14/2022.

### ***Учет материально-производственных запасов.***

#### ***Оценка материально-производственных запасов при поступлении.***

В качестве материально-производственных запасов принимаются материалы, соответствующие условиям ФСБУ 5/2019.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается фактическая сумма затрат организации на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Фактические затраты на приобретение материально-производственных запасов считаются суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу).

В фактическую себестоимость материально-производственных запасов включается также фактические затраты организации на доставку материально-производственных запасов и приведение их в состояние, пригодное для использования.

Оценка материально-производственных запасов, стоимость которых при определении определена в иностранной валюте, производится в рублях путем перерасчета суммы в иностранной валюте по курсу Банка России, действующему на дату принятия запасов к бухгалтерскому учету.

### ***Организация учетного процесса формирования фактической себестоимости материалов.***

При формировании фактической себестоимости материалов на счете 10 «Материалы» все данные о фактических расходах, понесенных при изготовлении материалов, собираются по дебету этого счета.

Аналитический учет материалов ведется при необходимости по отдельным номенклатурным группам, или по отдельным материалам, или по другим аналитическим признакам, устанавливаемым внутренними распоряжениями.

### ***Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство.***

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится в соответствии с положением ФСБУ 5/2019.

Оценка материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.

### ***Учет затрат на производство и калькулирование себестоимости продукции.***

#### ***Калькулирование себестоимости единицы продукции.***

Себестоимость продукции – это стоимостная оценка используемых в процессе производства энергии, основных средств, трудовых ресурсов, а также других затрат на их производство и реализацию. При этом все затраты, включаемые в себестоимость продукции, подразделяются на прямые и косвенные.

К прямым относятся затраты, которые можно сразу же в момент их возникновения отнести к конкретному виду и объему продукции. Например,

оплата труда основного производства, амортизация основных средств, участвующих в процессе производства, электроэнергия, вода, газ и т. п.

Учет затрат на производство осуществляется передельным методом

***Способ отражения в учете отдельных видов затрат на производство.***

Расходы будущих периодов подлежат отнесению на издержки производства или обращения в течение срока, к которому они относятся. Если срок списания не может быть установлен, то эти расходы подлежат отнесению на издержки производства и обращения равными долями в течение одного года.

(п.65 Положения о бухгалтерском учете и отчетности РФ).

***Оценка готовой продукции.***

Законченная производством и прошедшая контроль продукция поступает на склад и подлежит отражению в учетных регистрах по полной фактической себестоимости (согласно Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ от 29.07. 1998 № 34н.)

***Учет продаж.***

***Признание и учет расходов организации.***

Расходами признавать уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящих к уменьшению капитала, за исключением вкладов по решению учредителей организации (п.2 ПБУ 10/99).

Расходы по обычным видам деятельности принимать к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной форме или величине кредиторской задолженности.

Сумму расходов отчетного периода относить на уменьшение доходов от реализации в данном отчетном периоде, за исключением сумм, относящихся к невыполненным работам, не предоставленным услугам.

Согласно п.9 ПБУ 10/99 коммерческие расходы (расходы на продажу) признаются в себестоимости проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

***Признание выручки от продаж.***

Выручка от реализации продукции определяется по факту отгрузки при наличии документов, доказывающих передачу права собственности на продукцию (работу, услугу), накладная на отпуск.

В соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности признание выручки не зависит от движения денежных средств в кассе или на счетах организации в связи с фактом продажи, т. е. выручка должна быть признана в том отчетном периоде, когда осуществлена продажа, а не произошел расчет за проданные ценности.

Датой признания выручки от реализации работ (услуг) считать подписание сторонами акта сдачи-приемки работ (услуг). Выручку при реализации товаров и прочего имущества признать на дату перехода права собственности.

#### ***Учет расчетов.***

Задолженность ООО «Ультра» по кредитам и займам принимать к бухгалтерскому учету в момент фактической передачи денег или других вещей в стоимостной оценке, предусмотренной договором (ПБУ 15/2008).

Учет расчетов причитающихся к уплате процентов по кредитам и займам регулируется новым положением ПБУ 15/2008.

Аналитический учет краткосрочных кредитов и займов ведется в разрезе заключенных договоров с банками, организациям.

#### ***Учет прибыли остающейся в распоряжении организации.***

Согласно Инструкции по применению плана счетов организован аналитический учет по счету 84 «Нераспределенная прибыль», чтобы формировать информацию по направлениям использования средств.

Для учета средств нераспределенной прибыли по направлениям в рабочем плане счетов открыт ряд аналитических субсчетов.

#### ***Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.***

Организация применяет ПБУ 8/2010 в части создания резервов на предстоящую оплату отпусков работникам.

#### **Оценочные обязательства**

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | Период | Изменения за период |         | На конец периода |
|-------------------------|--------|---------------------|---------|------------------|
|                         |        | признано            | списано |                  |

|                                                                               |               | На<br>начало<br>года |       | погашено | как<br>избыточная<br>сумма |       |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|-------|----------|----------------------------|-------|
| Оценочные<br>обязательства -<br>всего                                         | За<br>2025 г. | 4 812                | 3 259 | 4 600    | 1 318                      | 2 154 |
|                                                                               | За<br>2024 г. | 3 013                | 7 021 | 4 906    | 316                        | 4 812 |
| в том числе:<br>Оценочные<br>обязательства по<br>вознаграждениям<br>работника | За<br>2025 г. | 4 108                | 3 259 | 4 001    | 1 318                      | 2 048 |
|                                                                               | За<br>2024 г. | 3 013                | 5 702 | 4 603    | 4                          | 4 108 |
| Оценочные<br>обязательства по<br>страховым взносам                            | За<br>2025 г. | 705                  | -     | 599      | -                          | 106   |
|                                                                               | За<br>2024 г. | -                    | 1 318 | 302      | 311                        | 705   |

### ***Бухгалтерский учет аренды***

ФСБУ 25/2018 применяется ко всем договорам аренды, действующим на дату начала применения стандарта включительно, согласно п.51 ФСБУ 25/2018

ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях
- компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 рублей, согласно п.11,12 ФСБУ 25/2018

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

### ***Документы и документооборот.***

По данному пункту ООО «Ультра» руководствуется ФСБУ 27/2021, утвержденный Приказом Министерства финансов РФ от 16.04.2021 г № 62-н

## ***Положение по налоговой политике ООО «Ультра» на 2025 год.***

### ***Общие положения.***

Настоящим Положением устанавливается порядок и методы налогового учета на основании действующего законодательства.

Налоговый учет ведется на основании Данных бухгалтерского учета и при необходимости в отдельных регистрах.

Формами первичной учетной документации признаются первичные бухгалтерские документы унифицированных форм первичной документации (ст. 313 НК РФ).

### ***Порядок признания доходов.***

Установить порядок признания доходов для исчисления, т. е. датой признания выручки от реализации товаров и прочего имущества считать подписанные сторонами акта сдачи приемки работ. Выручку от реализации товаров и прочего имущества признавать на дату перехода права собственности.

Внереализационными доходами признавать доходы в соответствии со ст. 250 НК РФ и определять дату получения дохода согласно порядку, установленному п.4 ст. 271 НК РФ.

Признавать внереализационными доходами причитающиеся в соответствии со ст. 250 НК РФ и определять дату получения дохода согласно порядку, установленному п.4 ст. 271 НК РФ.

Признавать внереализационными доходами причитающиеся в соответствии с условиями хозяйственных договоров суммы штрафов, пеней, возмещения убытков, иных санкций за нарушение договорных обязательств (п.3 ст.250, подп.3 п. 4 ст.271 НК РФ)

### ***Порядок признания расходов.***

Установить порядок признания расходов для исчисления налога на прибыль методом начисления (ст. 272 НК РФ).

Расходами, уменьшающими доходы для целей налогообложения, признавать обоснованные и документально подтвержденные затраты данного периода.

Обоснованность расходов подтверждать подписями ответственных лиц на документах. В исключительных случаях допускается дополнительно

подтверждать необходимость расходов служебными записками ответственных лиц и прочими документами.

***Порядок определения налоговой базы для исчисления и уплаты налога на прибыль.***

Применять ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» для формирования и раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль и взаимосвязи показателей, отражающих прибыль (убыток), исчисленный в порядке, установленным нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету РФ с налоговой базой по налогу на прибыль за отчетный период, рассчитанной в порядке, установленном законодательством РФ о налогах и сборах.

Исчисленный налог на прибыль уплачивать ежемесячными авансовыми платежами по 1/3 фактически причитающегося к уплате налога за предыдущий отчетный период (ст. 286 НК РФ).

***Порядок исчисления налога на добавленную стоимость.***

Установить дату реализации товаров (работ, услуг), возникновения обязанности по уплате налога на добавленную стоимость (НДС) по мере отгрузки и предъявления расчетных документов. (Ст. 167 НК РФ).

## **5. Информация по сегментам**

Информация о разных видах товаров (работ, услуг), а также о деятельности в организации в различных географических регионах, полученная в результате оценки соответствующих рисков и прибылей, отражается в отчетности как информация по сегментам. Правила формирования по сегментам в бухгалтерской отчетности устанавливается Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденного приказом Министерства финансов РФ № 143н).

Все активы, используемые для ведения деятельности Общества расположены на территории РФ.

ООО «Ультра» занималась торговлей оптовой неспециализированной на внутреннем рынке. За 12 месяцев 2025 года выручка составила 1 918 037 тыс.руб. и за 12 месяцев 2024 года 1 926 864 тыс.руб. соответственно.

**За 2025 год**

(тыс.руб.)

| Операционный сегмент           | Географический сегмент | Выручка от реализации | Себестоимость продаж | Валовая прибыль |
|--------------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------|
| Сетка декоративная             | Всего                  | 119 236,00            | 80 034,00            | 39 202,00       |
|                                | Внутренний рынок       | 119 236,00            | 80 034,00            | 39 202,00       |
| Сетка строительная             | Всего                  | 100 800,00            | 49 197,00            | 51 603,00       |
|                                | Внутренний рынок       | 100 800,00            | 49 197,00            | 51 603,00       |
| Стеллажи и комплектующие       | Всего                  | 671 544,00            | 397 716,00           | 273 828,00      |
|                                | Внутренний рынок       | 671 544,00            | 397 716,00           | 273 828,00      |
| Прессованный решетчатый настил | Всего                  | 881 641,00            | 872 109,00           | 9 532,00        |
|                                | Внутренний рынок       | 881 641,00            | 872 109,00           | 9 532,00        |
| Прочая продукция               | Всего                  | 144 816,00            | 107 635,00           | 37 181,00       |
|                                | Внутренний рынок       | 144 816,00            | 107 635,00           | 37 181,00       |
| Итого                          | Всего                  | 1 918 037,00          | 1 506 691,00         | 411 346,00      |
|                                | Внутренний рынок       | 1 918 037,00          | 1 506 691,00         | 411 346,00      |

**За 2024 год**

(тыс.руб.)

| Операционный сегмент           | Географический сегмент | Выручка от реализации | Себестоимость продаж | Валовая прибыль |
|--------------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------|
| Канцелярские корзины           | Всего                  | 14 960,23             | 12 249,48            | 2 710,75        |
|                                | Внутренний рынок       | 14 960,23             | 12 249,48            | 2 710,75        |
| Сетка декоративная             | Всего                  | 113 929,25            | 74 118,03            | 39 811,22       |
|                                | Внутренний рынок       | 113 929,25            | 74 118,03            | 39 811,22       |
| Сетка строительная             | Всего                  | 174 001,53            | 87 094,73            | 86 906,80       |
|                                | Внутренний рынок       | 174 001,53            | 87 094,73            | 86 906,80       |
| Стеллажи и комплектующие       | Всего                  | 1 093 328,41          | 715 819,90           | 377 508,51      |
|                                | Внутренний рынок       | 1 093 328,41          | 715 819,90           | 377 508,51      |
| Прессованный решетчатый настил | Всего                  | 528 231,89            | 504 500,62           | 23 731,27       |
|                                | Внутренний рынок       | 528 231,89            | 504 500,62           | 23 731,27       |
| Proster                        | Всего                  | 2 412,69              | 1 562,24             | 850,45          |
|                                | Внутренний рынок       | 2 412,69              | 1 562,24             | 850,45          |
| Итого                          | Всего                  | 1 926 864,00          | 1 395 345,00         | 531 519,00      |
|                                | Внутренний рынок       | 1 926 864,00          | 1 395 345,00         | 531 519,00      |

## 6. Информация об участии в совместной деятельности

ООО «Ультра» в течение 12 месяцев 2025 года не осуществляло совместную деятельность с другими организациями.

## 7. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса

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

### 7.1. Основные средства.

#### Балансовая стоимость основных средств

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | На 31.12.2025 | На 31.12.2024 | На 31.12.2023 |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Основные средства       | 359 726       | 361 965       | 418 598       |

В течение 12 месяцев 2025 года приобретены и введены в эксплуатацию следующие объекты основных средств:

#### Перечень приобретенных и введенных в эксплуатацию объектов основных средств

за 2025 год

(тыс.руб.)

| №п/п | Наименование основного средства                                | Стоимость |
|------|----------------------------------------------------------------|-----------|
| 1    | Линия для производства просечно-вытяжной сетки «Streck» SP 750 | 3 806,67  |
| 2    | Механическая клепальная машина №5                              | 220,83    |
| 3    | Станок SP-1250 для производства просечно-вытяжной сетки        | 4 408,33  |
|      | Итого                                                          | 8 435,83  |

В течение 12 месяцев 2025 года продано 9 объектов, не участвующих в производственных процессах на сумму 2 771,00 тыс.руб., в т. ч. НДС 20%–461,83 тыс.руб.

**Перечень реализованных объектов основных средств  
за 2025 год**

(тыс.руб.)

| №п/п | Наименование основного средства                           | Остаточная стоимость |
|------|-----------------------------------------------------------|----------------------|
| 1    | Автомобиль Mercedes-Benz GLC-Class                        | 0,00                 |
| 2    | Автомобиль бортовой MITSUBISHI FUSO 4N50-5AT5             | 0,00                 |
| 3    | Автомобиль легковой CHANGAN Hunter Plus                   | 1 532,87             |
| 4    | Полиграф компьютерный «Диана-07»                          | 0,00                 |
| 5    | Автомобиль легковой UAZ Patriot 3163-385 белый неметаллик | 0,00                 |
| 6    | Автомобиль легковой LADA LARGUS, LADA KS035L              | 0,00                 |
| 7    | Линия «Торцевая планка»                                   | 51,35                |
| 8    | Стан прокатный КП-М2 «Конек»                              | 44,96                |
| 9    | Грузовой автомобиль ГАЗ А21R25                            | 0,00                 |
|      | Итого                                                     | 1 629,18             |

Списания объектов основных средств в связи с повышенным физическим износом основных узлов и агрегатов в течение 12 месяцев 2025 года не производилось. В Обществе применяется линейный метод начисления амортизации. В течение 12 месяцев 2025 года переоценку основных средств Общество не производило.

**7.2. Приобретение объектов основных средств**

В течение 12 месяцев 2025 года Общество не приобретало и ввело в эксплуатацию 3 объекта основных средств на сумму 8 435,83 тыс.руб.

Балансовая стоимость и перечень оборудования, подлежащего вводу в эксплуатацию отражено в таблице:

**Капитальные вложения**

(тыс.руб.)

| Наименование объекта                                                                               | Балансовая стоимость на 01.01.2025г. | Приход | Расход | Балансовая стоимость на 31.12.2025г. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------|--------|--------------------------------------|
| Автоматизированная линия для проката профиля Уголок 37х37                                          | 211,66                               |        |        | 211,66                               |
| Автоматическая машина для розлива и упаковки меда в стики, для собственного производства (ИМПОРТ). | 1 979,98                             |        |        | 1979,98                              |
| Автоматическая разматывающая машина AUTO FEEDER -300                                               | 858,74                               |        |        | 858,74                               |
| Автоматическая разматывающая машина AUTO FEEDER -600                                               | 858,74                               |        |        | 858,74                               |
| Автоматическая упаковочная(картонажная) линия KXZ-180B                                             | 8 826,99                             |        |        | 8826,99                              |

|                                                                                                                 |           |          |          |          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------|----------|----------|
| Анализатор<br>полуавтоматический, марка Evidence<br>Investigator-Randox Laboratories Ltd?<br>Великобритания     | 3 245,46  |          |          | 3245,46  |
| Валки для станов холодной<br>прокатки труб                                                                      | 696,15    |          |          | 696,15   |
| Ванна загрузочная                                                                                               | 612,50    |          |          | 612,50   |
| Весы 8 опор до 3 тн для ванны<br>загрузочной                                                                    | 135,00    |          |          | 135,00   |
| Воздушный винтовой<br>одновальный компрессор JF-30A-<br>1000 №1                                                 | 924,95    |          |          | 924,95   |
| Воздушный винтовой<br>одновальный компрессор JF-30A-<br>1000 №2                                                 | 924,95    |          |          | 924,95   |
| Гидравлический пресс для<br>пробивки отверстий-1 (ИМПОРТ)                                                       | 249,70    |          |          | 249,70   |
| Гидравлический пресс для<br>пробивки отверстий-2 (ИМПОРТ)                                                       | 249,70    |          |          | 249,70   |
| Горелки Weishaupt, с WG 20/1-<br>С, 1" исп. ZM-LN. Горелка газ-я с<br>мультиблоком тип 507, без<br>термозатвора | 1 370,87  |          |          | 1370,87  |
| Двухточечный механический<br>пресс серия JH25 без ЧПУ,<br>предназначенный для вырубки,<br>прошивки и резки бо   | 18 059,40 |          |          | 18059,40 |
| Емкость 2000 л № 1                                                                                              | 601,67    |          |          | 601,67   |
| Емкость 2000 л № 2                                                                                              | 601,67    |          |          | 601,67   |
| Емкость 2000 л № 3                                                                                              | 601,67    |          |          | 601,67   |
| Емкость 2000 л № 4                                                                                              | 601,67    |          |          | 601,67   |
| Емкость расходная 4500 л № 1                                                                                    | 937,50    |          |          | 937,50   |
| Емкость расходная 4500 л № 2                                                                                    | 937,50    |          |          | 937,50   |
| Изготовление грузового<br>подъемника ПГ-К-2000 (Подъемник<br>№ 1)                                               | 304,59    |          |          | 304,59   |
| Изготовление грузового<br>подъемника ПГ-К-2000 (Подъемник<br>№ 2)                                               | 313,69    |          |          | 313,69   |
| Комплект оборудования для<br>циркуляционной мойки ЦМ-0122                                                       | 463,32    |          |          | 463,32   |
| Комплект технологического<br>оборудования для подготовки<br>поверхности и окраски изделий                       | 250,37    | 241,67   |          | 492,03   |
| Контроллер температуры (для<br>управления и контроля процессом<br>расплава пластмассы)                          | 86,23     |          |          | 86,23    |
| Котельная МЗПС                                                                                                  | 956,24    | 9,31     |          | 965,55   |
| Кривошипный пресс JN21-110<br>без ЧПУ № 1                                                                       | 6 896,63  |          |          | 6896,63  |
| Кривошипный пресс JN21-110<br>без ЧПУ № 2                                                                       | 6 896,63  |          |          | 6896,63  |
| Крышка из алюминиевой<br>фольги для пластиковой упаковки<br>медовой ложки                                       | 4,37      |          |          | 4,37     |
| Линия для производства<br>просечно-вытяжной сетки "Streck" SP<br>750                                            | 0,00      | 3 806,67 | 3 806,67 | 0,00     |
| Линия по изготовлению<br>гардеробных систем                                                                     | 8 175,03  |          |          | 8175,03  |
| Механическая клепальная<br>машина № 5                                                                           | 0,00      | 220,83   | 220,83   | 0,00     |

|                                                                                  |                  |                  |                 |                 |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| Насос ОНШ-Г-0,5 (1.0/50KS-1,5/P-99)Вх/Вых DN50 № 3                               | 210,00           |                  |                 | 210,00          |
| Насос ОНШ-Г-1 (1.0/50KS-1,5/P-99)Вх/Вых DN50 № 1                                 | 325,00           |                  |                 | 325,00          |
| Насос ОНШ-Г-1 (1.0/50KS-1,5/P-99)Вх/Вых DN50 № 2                                 | 325,00           |                  |                 | 325,00          |
| Насос ОНШ-Г-1 (1.0/50KS-1,5/P-99)Вх/Вых DN50 № 3                                 | 325,00           |                  |                 | 325,00          |
| Нежилое помещение № 2/1, общая площадь 434,4 кв.м.этаж: подвал                   | 0,00             | 12 440,69        |                 | 12440,69        |
| Односклонный открытый пресс JN21-160 без ЧПУ                                     | 6 896,63         |                  |                 | 6896,63         |
| ОНВП-6/12-76/50-2,2/257 (EPDM) L-950+ скоба)                                     | 227,33           |                  |                 | 227,33          |
| Погрузчик вилочный № 1 (ИМПОРТ)                                                  | 3 013,24         |                  |                 | 3013,24         |
| Погрузчик вилочный № 2 (ИМПОРТ)                                                  | 3 013,24         |                  |                 | 3013,24         |
| Ручная установка с забором из коробки для нанесения порошковых изделий ATLAS PRO | 8,54             |                  |                 | 8,54            |
| Станок SP-1250 для производства просечно-вытяжной сетки                          | 0,00             | 4 408,33         | 4 408,33        | 0,00            |
| Форма для литья пластмасс под давлением                                          | 891,00           |                  |                 | 891,00          |
| Форма для литья пластмассовых ложек под давлением                                | 3 173,78         |                  |                 | 3 173,78        |
| <b>Итого</b>                                                                     | <b>86 242,28</b> | <b>21 127,49</b> | <b>8 435,83</b> | <b>98933,94</b> |

Обесценение или восстановление обесценения в 2025 году отсутствуют. Ввод в эксплуатацию запланирован на 4 квартал 2026 года. Данные объекты подлежат сдаче в аренду связанным компаниям ЗАО «БЗСН» и ООО «БМПК» и будут учитываться как инвестиционная недвижимость.

### 7.3. Долгосрочные финансовые вложения

(тыс.руб.)

| Наименование показателя          | На 31.12.2025 | На 31.12.2024 | На 31.12.2023 |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Долгосрочные финансовые вложения | 0             | 3 760         | 3 760         |

В течение 2025 года была продана:

- доля в уставном капитале ООО «Ультра-Тула», которая составляет 460 (Четыреста тысяч) рублей 00 копеек, согласно договору купли-продажи 74АА 7215671 от 13.02.2025г. продана Гурштейну Артему Сергеевичу;
- доля в уставном капитале ООО «Башкирский медоперерабатывающий комбинат», которая составляет 3 000 (Три миллиона) рублей 00 копеек, согласно договору купли-продажи 74АА 7469619 от 02.12 .2025г. продана Гурштейну Артему Сергеевичу;
- доля в уставном капитале ООО «Би Ультра», которая составляет 300 (Триста тысяч) рублей 00 копеек, согласно договору купли-продажи 74АА 7469622 от 02.12 .2025г. продана Гурштейну Артему Сергеевичу.

#### 7.4. Запасы

В Обществе запасы учитываются по фактической себестоимости. Остатки материалов приведены в таблице:

(тыс.руб.)

| Наименование показателя    | На 31.12.2025 | На 31.12.2024 | На 31.12.2023 |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Сырье и материалы          | 58 556        | 81 916        | 77 736        |
| Готовая продукция          | 66 899        | 86 370        | 94 791        |
| Товары                     | 142 894       | 164 630       | 94 250        |
| Товары отгруженные         | 3 490         | 5 873         | 3 059         |
| Незавершенное производство | 3 487         | 2 733         | 3 054         |
|                            | 275 326       | 341 522       | 272 890       |

7.5. Дебиторская за 12 месяцев 2025 года за счет создания резерва по сомнительным долгам снизилась на 220 686 тыс.руб., за 12 месяцев 2024 года рост составил 153 819 тыс.руб. Остаток дебиторской задолженности отражен в таблице:

(тыс.руб.)

| Наименование показателя   | На 31.12.2025 | На 31.12.2024 | На 31.12.2023 |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Дебиторская задолженность | 283 233       | 503 919       | 350 100       |

#### 7.6. Краткосрочные финансовые вложения

У Общества имеются краткосрочные финансовые вложения. Остаток краткосрочных финансовых вложений отражен в таблице:

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | На 31.12.2025 | На 31.12.2024 | На 31.12.2023 |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|

|                                      |        |        |        |
|--------------------------------------|--------|--------|--------|
| Краткосрочные<br>финансовые вложения | 35 332 | 17 524 | 15 327 |
|--------------------------------------|--------|--------|--------|

### 7.7. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность за 12 месяцев 2025 года снизилась на 168 032 тыс.руб., за 12 месяцев 2024 года рост составил 293 454 тыс.руб. Остаток кредиторской задолженности отражен в таблице:

(тыс.руб.)

| Наименование<br>показателя    | На 31.12.2025 | На 31.12.2024 | На 31.12.2023 |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Кредиторская<br>задолженность | 342 637       | 510 669       | 217 215       |

### 7.8. Резерв по сомнительной задолженности.

По состоянию на 31.12.2025 года создан резерв по сомнительной задолженности в сумме 192 453 тыс.руб. В 2024 и 2023 года резерв по сомнительной задолженности не создавался.

### 7.9. Резерв под обесценение запасов.

Условия для образования резерва под обесценение запасов на 31.12.2025г.предприятием не выявлены.

7.10. В течение 12 месяцев 2025 года общество применяло общий режим налогообложения и балансовый метод учета ПБУ 18/2. Согласно ПБУ 18/2 сформированы отложенные налоговые активы и обязательства. Общество отражает в бухгалтерском балансе сальдированную (свернутую) сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Информация об отложенных налогах:

(тыс.руб.)

| Баланс временных<br>разниц                         | Сальдо<br>31 декабря<br>2023 г. | Корректир<br>ов-ки<br>прошлых<br>периодов | Изменения<br>2024 г. | Сальдо<br>31 декабря<br>2024 г. | Корректир<br>ов-ки<br>прошлых<br>периодов | Изменения<br>2025 г. | Сальдо<br>31 декабря<br>2025 г. |
|----------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|---------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|---------------------------------|
| <u>Отложенные<br/>налоговые активы, в<br/>т.ч.</u> | 6228                            |                                           | +29575               | 35803                           |                                           | 81 522               | 117 325                         |
| Внеоборотные активы                                | 3 225                           |                                           | +806                 | 4 031                           |                                           | 0                    | 4 031                           |
| Готовая продукция                                  | 214                             |                                           | -2                   | 212                             |                                           | -30                  | 182                             |

|                                                   |               |  |               |               |  |               |                 |
|---------------------------------------------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|-----------------|
| Дебиторская задолженность                         | 2             |  | +1            | 3             |  | 0             | 3               |
| Косвенные производственные расходы                |               |  | +278          | 278           |  | 0             | 278             |
| Кредиторская задолженность                        | 3             |  | +1            | 4             |  | +10 293       | 10 297          |
| Материалы                                         | 4             |  | +1            | 5             |  | 0             | 5               |
| Незавершенное производство                        | 16            |  | +4            | 20            |  | 0             | 20              |
| Основные средства                                 | 1191          |  | +145          | 1336          |  | -1327         | 9               |
| Оценочные обязательства и резервы                 | 0             |  | 0             | 0             |  | +74           | 74              |
| Полуфабрикаты                                     | 8             |  | +2            | 10            |  | -2            | 8               |
| Расходы будущих периодов                          | 1052          |  | +28166        | 29218         |  | +16100        | 45318           |
| Товары                                            | 5             |  | +1            | 6             |  | +1            | 7               |
| Резервы сомнительных долгов                       | 0             |  | 0             | 0             |  | +21 948       | 21 948          |
| Убытки прошлых лет                                |               |  |               |               |  | +35 145       | 35 145          |
| Арендные обязательства периода                    | 508           |  | +172          | 680           |  | -680          | 0               |
|                                                   |               |  |               |               |  |               |                 |
| <u>Отложенные налоговые обязательства, в т.ч.</u> | <b>-22712</b> |  | <b>-18672</b> | <b>-41385</b> |  | <b>-70023</b> | <b>-111 408</b> |
| Внеоборотные активы                               |               |  | -13           | -13           |  |               | -13             |
| Готовая продукция                                 | -97           |  | -23           | -120          |  | +11           | -109            |
| Материалы                                         | -1201         |  | -237          | -1438         |  | +431          | -1007           |
| Незавершенное производство                        | -20           |  | -4            | -24           |  | +4            | -20             |
| Основные средства                                 | -14317        |  | -4860         | -19177        |  | -2829         | -22 006         |
| Оценочные обязательства и резервы                 | -235          |  | -158          | -393          |  | +319          | -74             |
| Полуфабрикаты                                     | -2            |  |               | -2            |  |               | -2              |
| Расходы будущих периодов                          | -4            |  | -1            | -5            |  |               | -5              |
| Товары                                            | -56           |  | -14           | -70           |  | +62           | -8              |
| Товары отгруженные                                |               |  |               |               |  | -4            | -4              |
| Прочие расходы                                    | -2196         |  | -550          | -2746         |  |               | -2746           |

|                                                |               |     |               |              |     |               |              |
|------------------------------------------------|---------------|-----|---------------|--------------|-----|---------------|--------------|
| Арендные обязательства периода                 | -87           |     | -39           | -126         |     | +126          | 0            |
| Доходы будущих периодов                        | -4497         |     | -12773        | -17271       |     | -68143        | -85414       |
| <b>Итого временные разницы в т.ч.</b>          | <b>-16484</b> |     | <b>+10903</b> | <b>-5582</b> |     | <b>+11499</b> | <b>-5917</b> |
| Внеоборотные активы                            | 3225          |     | +793          | 4018         |     |               | 4018         |
| Готовая продукция                              | 117           |     | -25           | 92           |     | -19           | 73           |
| Дебиторская задолженность                      | 2             |     | +1            | 3            |     | 0             | 3            |
| Косвенные производственные расходы             |               |     | +278          | 278          |     | 0             | 278          |
| Кредиторская задолженность                     | 3             |     | +1            | 4            |     | +10 293       | 10 297       |
| Материалы                                      | -1197         |     | -236          | -1433        |     | +431          | -1002        |
| Незавершенное производство                     | -4            |     | 0             | -4           |     | +4            | 0            |
| Основные средства                              | -13 126       |     | -4715         | -17841       |     | -4156         | -21997       |
| Оценочные обязательства и резервы              | -235          |     | -158          | -393         |     | +393          | 0            |
| Полуфабрикаты                                  | 6             |     | 2             | 8            |     | -2            | 6            |
| Расходы будущих периодов                       | 1048          |     | 28165         | 29213        |     | +16100        | 45313        |
| Резервы по сомнительным долгам                 | 0             |     | 0             | 0            |     | +21 948       | 21 948       |
| Товары                                         | -51           |     | -13           | -64          |     | +63           | -1           |
| Убытки прошлых лет                             |               |     |               |              |     | +35145        | 35145        |
| Товары отгруженные                             |               |     |               |              |     | -4            | -4           |
| Прочие расходы                                 | -2196         |     | -550          | -2746        |     |               | -2746        |
| Арендные обязательства периода                 | 421           |     | 133           | 554          |     | -554          | 0            |
| Доходы будущих периодов                        | -4497         |     | -12773        | -17271       |     | -68143        | -85414       |
| Применимая ставка налога                       | 20%           | 20% | 20%           | 20%          | 20% | 25%           | 25%          |
| <b>Итого ОНА/ОНО по временным разницам [1]</b> | <b>-3297</b>  |     | <b>+2180</b>  | <b>-1117</b> |     | <b>+2875</b>  | <b>-1479</b> |
| Изменения правил налогообложения [2]           | 0             | 0   | 0             | 0            | 0   | 0             | 0            |

|                                                                                                                                                      |   |   |   |              |   |   |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|--------------|---|---|--------------|
| Изменения применяемых налоговых ставок (до 25%) [3]                                                                                                  | X | X | 0 | 0            | 0 | X | 0            |
| Признание (списание) ОНА в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах [4] | 0 | 0 | 0 | 0            | 0 | 0 | 0            |
| <b>Итого отложенный налог на прибыль</b><br>[5] = [1] + [2] + [3] + [4]                                                                              |   |   |   | <b>10903</b> |   |   | <b>11500</b> |

Взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения приведена в таблице ниже:

|                                                                                 |                       | За 2025 г.     | За 2024 г.    |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| <b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>                                      | [1]                   | <b>-211195</b> | <b>27892</b>  |
| Ставка налога на прибыль, %                                                     | [2]                   | 25%            | 20%           |
| Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль                           | [3] = [1] * [2]       | -52 799        | 5578          |
| <b>Постоянный налоговый расход (доход)</b>                                      | [4]                   | <b>64299</b>   | <b>-16241</b> |
| Пересчет отложенных налогов за счет изменения ставки налога на прибыль (до 25%) | [5]                   | X              | 0             |
| <b>Расход (доход) по налогу на прибыль</b>                                      | [6] = [3] + [4] + [5] | <b>11 500</b>  | <b>-10663</b> |

В соответствии с Федеральным законом от 12.07.2024 N 176-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» с 1 января 2025 г. базовая налоговая ставка вырастет до 25%. Величина отложенных налоговых активов и обязательств была пересчитана по новой ставке на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета прибылей и убытков, не включенных в бухгалтерскую прибыль (убыток), но формирующих налоговую базу по налогу на прибыль в другом или в других отчетных периодах.

Общество отражает в бухгалтерском балансе сальдированную (свернутую) сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

#### 7.11. Арендованные основные средства.

В течение 2025 года Общество заключило договора гражданско-правового характера:

- с 01.06.2024 по договору аренды №134/2024-А от 01.06.2024г. (Срок договора 11 месяцев:01.06.2024-30.04.2025г.);

- с 01.05.2025 по договору аренды №33/2025-А от 01.05.2025г. (Срок договора 11 месяцев :01.05.2025-31.03.2026г.).

Согласно заключенных договоров арендодатель передает имущество во временное владение и пользование арендатору за плату следующие объекты основных средств:

1.74:33:1309001:2083-земельный участок общей площадью 7 414 кв.м., категория земель -земли населенных пунктов, расположенный по адресу:455000, Челябинская обл., г.Магнитогорск, ул.Профсоюзная, д.11;

2.74:33:1314001:669-часть нежилого здания площадью 1 140,9 кв.м., расположенного по адресу: 455000, Челябинская обл., г.Магнитогорск, ул.Профсоюзная, д.11;

3.02:62:010607:245-часть нежилого здания цех №1 площадью 3 490 кв.м., расположенного по адресу: РБ, г.Белорецк, ул.Маяковского, д.98, здание 15;

4.комплекс для измерения количества газа КИ-СТГ-РС-Л-50/П40-0,16А с ДПД;

5. Mini-ATC LG LDK-100 (4CO.24SLT.VOIP-4port);

6. Mini-ATC LG LDK-100 (8CO.24SLT.VOIP-4port);

7. таль электрическая ТЭС 5000–6.

В 2025 году в Обществе применено ФСБУ 25/2018. Ранее ФСБУ 25/2018 в учете не применялось. Был произведен перерасчет с 2022 года, согласно которому:

Стоимость права пользования активом на 31.12.2025г. составляет 126 912 тыс.руб.

(тыс.руб.)

| Наименование показателя           | 2025 год  | 2024 год  |
|-----------------------------------|-----------|-----------|
| Арендные платежи                  | 28 171    | 54 096    |
| Амортизация ППА                   | 25 382    | 50 765    |
| Начисление процентов              | 7 009     | 37 055    |
| Ставка дисконтирования (годовая)  | 12%       | 12%       |
| Ставка дисконтирования (месячная) | 0,948879% | 0,948879% |

Данные показатели отражены в бухгалтерской отчетности в 2025 году с соответствующим отражением данных за период 2022–2024 года как ошибки выявленные в 2025 году.

Договора являются двухсторонними. Арендатор вносит арендную плату Арендодателю безналичным путем, не позднее последнего числа месяца, следующего за расчетным. Стоимость арендной платы в течение 2025 года не изменялась и может быть изменена в случае поступившего предупреждения об изменении размеров арендной платы не менее чем за 30 дней.

## 7.12. Кредиты и займы

У Общества имеются краткосрочные займы.

Информация о наличии и изменении величины задолженности по краткосрочным кредитам и займам ООО «Ультра» за 2024 2025 года отражена в таблицах №1 и №2.

Таблица №1

### Краткосрочные кредиты и займы

(тыс.руб.)

| Займодавец /кредитор           | Реквизиты договора                                                                                         | Размер займа | Сальдо на 01.01.2024г. | Дата получения | Дата возврата основного долга | Сальдо на 31.12.2024г. |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------|----------------|-------------------------------|------------------------|
| Гурштейн<br>Артем<br>Сергеевич | Договор займа<br>150/2024<br>от<br>22.11.2024<br>г.<br>(Без обеспечения,<br>процентная ставка 22% годовых) | 38 000,00    | 0,00                   | 25.11.2024     | 03.09.2025                    | 30 000,00              |

Таблица №2

### Краткосрочные кредиты и займы

(тыс.руб.)

| Займодавец/кредитор | Реквизиты договора | Размер займа | Сальдо на 01.01.2025г. | Дата получения | Дата возврата основного долга | Сальдо на 31.12.2025г. |
|---------------------|--------------------|--------------|------------------------|----------------|-------------------------------|------------------------|
|                     |                    |              |                        |                |                               |                        |

|                                 |                                                                                                                                            |            |           |            |            |            |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| ОАО Кредит<br>Урал Банк         | Кредитное<br>соглашение<br>№4767 от<br>16.07.2025г.(п<br>оручительство<br>ЗАО «БЗСН» и<br>Гуриштейна А.С.<br>Процентная<br>ставка ключ+5%) | 170 000,00 | 0,00      | 17.07.2025 | 16.06.2026 | 169 961,73 |
| ОАО Кредит<br>Урал Банк         | Кредитное<br>соглашение<br>№4827 от<br>15.12.2025г.(п<br>оручительство<br>ЗАО «БЗСН» и<br>Гуриштейна А.С.<br>Процентная<br>ставка ключ+5%) | 100 000,00 | 0,00      | 15.12.2025 | 15.12.2026 | 78 959,63  |
| Гуриштейн<br>Артем<br>Сергеевич | Договор<br>займа<br>150/2024 от<br>22.11.2024г.<br>(Без<br>обеспечения,<br>процентная<br>ставка 22%<br>годовых)                            | 38 000,00  | 30 000,00 | 25.11.2024 | 03.09.2025 | 0,00       |

У Общества имеются долгосрочные займы.

Информация о наличии и изменении величины задолженности по долгосрочным займам и кредитам ООО «Ультра» за 12 месяцев 2025 года отражена в таблицах №3 и №4.

Таблица №3

### Долгосрочные займы

(тыс.руб.)

| Займодавец/<br>кредитор | Реквизиты<br>договора                                                                                                   | Размер<br>займа | Сальдо на<br>01.01.202<br>4г. | Дата<br>получения | Дата<br>возврата<br>основного<br>долга | Сальдо на<br>31.12.2024г<br>. |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|-------------------|----------------------------------------|-------------------------------|
| ПАО Банк<br>Зенит       | Договор<br>№1/1/169669-<br>МСП от<br>24.03.2021 об<br>открытии<br>кредитной<br>линии<br>(Поручительство<br>ЗАО «БЗСН» и | 40 000,00       | 3 982,00                      | 27.04.2022        | 24.03.2024                             | 0,00                          |

|                               |                                                                                                                                                                                                                    |            |                |            |            |            |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|------------|------------|------------|
|                               | Гурштейна<br>А.С.,процентная<br>ставка<br>8%годовых)                                                                                                                                                               |            |                |            |            |            |
| ПАО<br>Челябинвест<br>-банк   | Кредитный<br>договор<br>№210120150<br>от<br>06.06.2022.(Зал<br>ог<br>имущества,Пору<br>чительство ЗАО<br>«БЗСН» и<br>Гурштейна<br>А.С.,процентная<br>ставка<br>20,75%годовых)                                      | 204 000,00 | 204 000,0<br>0 | 07.06.2022 | 30.05.2024 | 0,00       |
| ПАО<br>Челябинвест<br>-банк   | Кредитный<br>договор<br>№210096290<br>от<br>18.02.2020.(По<br>ручительство<br>ЗАО «БЗСН» и<br>Гурштейна<br>А.С.,процентная<br>ставка<br>11,25%годовых)                                                             | 46 000,00  | 12 735,00      | 18.02.2020 | 17.02.2025 | 1 470,00   |
| ПАО<br>Челябинвест<br>-банк   | Кредитный<br>договор<br>№210134401<br>от<br>19.02.2024.(За<br>лог<br>имущества,Пору<br>чительство ЗАО<br>«БЗСН» и<br>Гурштейна<br>А.С.,процентная<br>ставка<br>20,75%годовых)                                      | 204 000,00 | 0,00           | 19.02.2024 | 18.02.2026 | 204 000,00 |
| ПАО<br>Челябинвест<br>-банк   | Соглашение<br>№210139925<br>от<br>19.09.2024г. о<br>предоставлен<br>ии кредита<br>(овердрафт)<br>(Залог<br>иущества,Поруч<br>ительство ЗАО<br>«БЗСН» и<br>Гурштейна<br>А.С.,процентная<br>ставка<br>20,75%годовых) | 20 000,00  | 0,00           | 19.09.2024 | 12.09.2025 | 18 242,00  |
| ОАО<br>КРЕДИТ<br>УРАЛ<br>БАНК | Кредитное<br>соглашение<br>№4698 от<br>26.12.2024г.(П<br>оручительство<br>ЗАО «БЗСН» и<br>Гурштейна                                                                                                                | 100 000,00 | 0,00           | 26.12.2024 | 26.12.2025 | 94 984,23  |

|                             |                                                                     |            |            |            |            |           |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|-----------|
|                             | А.С.,процентная ставка ключ+7%)                                     |            |            |            |            |           |
| ООО ИК «ЮНИСЕР ВИС КАПИТАЛ» | Соглашение №АН-У/2023 (Без залога и поручительства, 19% годовых))   | 250 000,00 | 250 000,00 | 31.05.2023 | 09.05.2027 | 27 987,00 |
| ООО ИК «ЮНИСЕР ВИС КАПИТАЛ» | Соглашение №АН-У02/2023 (Без залога и поручительства, 19% годовых)) | 100 000,00 | 100 000,00 | 22.11.2023 | 01.11.2027 | 39 868,00 |

Таблица №4

### Долгосрочные кредиты и займы

(тыс.руб.)

| Займодавец/<br>кредитор | Реквизиты<br>договора                                                                                                                   | Размер<br>займа | Сальдо на<br>01.01.2025г. | Дата<br>получения | Дата<br>возврата<br>основного<br>долга | Сальдо на<br>31.12.2025г. |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------|-------------------|----------------------------------------|---------------------------|
| ПАО<br>Челябинвест-банк | Кредитный договор №210096290 от 18.02.2024.(Поручительство ЗАО «БЗСН» и Гуриштейна А.С.,процентная ставка 11,25%годовых 0               | 46 000,00       | 1 470,00                  | 18.02.2020        | 17.02.2025                             | 0,00                      |
| ПАО<br>Челябинвест-банк | Кредитный договор №210134401 от 19.02.2024.(Залог имущества,Поручительство ЗАО «БЗСН» и Гуриштейна А.С.,процентная ставка 20,75%годовых | 204 000,00      | 204 000,00                | 19.02.2024        | 18.02.2026                             | 0,00                      |

|                                      |                                                                                                                                                                                                                      |            |           |            |            |            |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| ПАО<br>Челябинвест<br>-банк          | Соглашение<br>№210139925<br>от<br>19.09.2024г. о<br>предоставлен<br>ии кредита<br>(овердрафт)<br>(Залог<br>имущества,Пору<br>чительство ЗАО<br>«БЗСН» и<br>Гуриштейна<br>А.С.,процентная<br>ставка<br>20,75%годовых) | 20 000,00  | 18 242,00 | 19.09.2024 | 12.09.2025 | 0,00       |
| ПАО<br>Челябинвест<br>-банк          | Кредитный<br>договор<br>№210187679<br>от<br>23.09.2025.(За<br>лог<br>имущества,Пору<br>чительство ЗАО<br>«БЗСН» и<br>Гуриштейна<br>А.С.,процентная<br>ставка<br>20%годовых                                           | 204 000,00 | 0,00      | 23.09.2025 | 22.09.2027 | 204 000,00 |
| ПАО<br>Челябинвест<br>-банк          | Кредитный<br>договор<br>№210187680<br>от<br>23.09.2025.(За<br>лог<br>имущества,Пору<br>чительство ЗАО<br>«БЗСН» и<br>Гуриштейна<br>А.С.,процентная<br>ставка<br>20%годовых                                           | 20 000,00  | 0,00      | 23.09.2025 | 22.09.2027 | 11 733,91  |
| ОАО<br>КРЕДИТ<br>УРАЛ<br>БАНК        | Кредитное<br>соглашение<br>№4698 от<br>26.12.2024г.<br>(Поручительств<br>о ЗАО «БЗСН» и<br>Гуриштейна<br>А.С.,процентная<br>ставка ключ+7%)                                                                          | 100 000,00 | 94 984,23 | 26.12.2024 | 26.12.2025 | 0,00       |
| ООО ИК<br>«ЮНИСЕР<br>ВИС<br>КАПИТАЛ» | Соглашение<br>№АН-<br>У/2023(Без<br>залога и<br>поручительст<br>ва, 19%<br>годовых))                                                                                                                                 | 250 000,00 | 27 987,00 | 31.05.2023 | 09.05.2027 | 19 031,18  |
| ООО ИК<br>«ЮНИСЕР<br>ВИС<br>КАПИТАЛ» | Соглашение<br>№АН-<br>У02/2023(без<br>залога и<br>поручительст                                                                                                                                                       | 100 000,00 | 39 868,00 | 22.11.2023 | 01.11.2027 | 39 868,00  |

|  |                  |  |  |  |  |  |
|--|------------------|--|--|--|--|--|
|  | ва, 19% годовых) |  |  |  |  |  |
|--|------------------|--|--|--|--|--|

Сведения о величине процентов по кредитам и займам, которые отражены в отчетности как долгосрочные и краткосрочные обязательства, начисленные за 12 месяцев 2025 год

(тыс.руб.)

| Займодавец/кредитор  | Реквизиты договора                                                           | Процентная ставка (% годовых) | Сумма начисленных процентов | Сальдо на 31.12.2025г. |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|------------------------|
| ОАО КРЕДИТ УРАЛ БАНК | Кредитное соглашение №4767 от 16.07.2025г.                                   | 25,00                         | 14 989,05                   | 0,00                   |
| ОАО КРЕДИТ УРАЛ БАНК | Кредитное соглашение №4827 от 15.12.2025г.                                   | 21,5                          | 35,00                       | 0,00                   |
| ПАО СБЕРБАНК         | КД Ультра №160C017AU2 IZMF от 25.02.2025                                     | 28,0                          | 8 830,21                    | 0,00                   |
| ПАО Челябинвест-банк | Кредитный договор №210096290 от 18.02.2020                                   | 8,25                          | 9,36                        | 0,00                   |
| ОАО КРЕДИТ УРАЛ БАНК | Кредитное соглашение №4698 от 26.12.2024г.                                   | 28,0                          | 24 844,22                   | 0,00                   |
| ПАО Челябинвест-банк | Кредитный договор №210134401 от 19.02.2024                                   | 18,25                         | 34 289,51                   | 0,00                   |
| ПАО Челябинвест-банк | Соглашение №210139925 от 19.09.2024г. о предоставлении и кредита (овердрафт) | 20,75                         | 2 569,35                    | 0,00                   |
| ПАО Челябинвест-банк | Кредитный договор №210187679 от 23.09.2025                                   | 20,00                         | 7 301,96                    | 3 440,83               |
| ПАО Челябинвест-банк | Кредитный договор №210187680 от 23.09.2025                                   | 20,00                         | 534,87                      | 193,83                 |

|                                  |                                                         |    |           |      |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------|----|-----------|------|
| ООО ИК<br>«ЮНИСЕРВИ<br>С КАПИТАЛ | Соглашение<br>№АН-У/2023,<br>Соглашение<br>№АН-У02/2023 | 19 | 12 083,16 | 0,00 |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------|----|-----------|------|

## 8. Обеспеченность энергоресурсами

| Наименование показателя | Количество    | Сумма (тыс.руб) |
|-------------------------|---------------|-----------------|
| Электроэнергия          | 201 923 кВт.ч | 1 322,31        |
| Газ горючий природный   | 127,433 м*3   | 792,26          |
| Холодная вода           | 792,63 м*3    | 21,004          |

## 9. Государственная помощь

Общество за 12 месяцев 2025 года финансовую помощь от государства не получало.

## 10. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2025г. имеются следующие условные факты хозяйственной деятельности:

### - судебные условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на 31 декабря 2025 г. в отношении ООО «Ультра» ведется судебное разбирательство с ООО «Металлокомплект-М» по иску о возмещении неустойки и пени на сумму 1188 342руб. 72 коп. ООО «Ультра» ранее выступала поручителем за ЗАО «БЗСН». На 31.12.2025 года заложенность в пользу истца отсутствует. На основании заключения юридического консультанта вероятность удовлетворения иска оценивается как средняя. Позиция Общества обоснована, однако существует неопределенность в исходе дела. В случае проигрыша возможно взыскание денежных средств. Резерв по сомнительным долгам не создавался, т.к. задолженность по ООО «Металлокомплект-М» отсутствовала.

### - условные факты по предоставленным гарантийные обязательства

ООО «Ультра» предоставляет поручительство (за банковскую гарантию и ВКЛ) в банки за связанную хозяйственную организацию ЗАО «БЗСН». Сумма условного обязательства по предоставленным гарантийным поручительствам на 31.12.2025г. составляет 118 844 тыс.руб. Вероятность оттока ресурсов низкая, т.к. финансово-хозяйственная деятельность ЗАО «БЗСН» ведется в плановом режиме, и они способны самостоятельно рассчитаться по своим обязательствам.

## **11. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности**

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

## **12. Информация об экологической деятельности**

Экологическая деятельность отсутствует.

## **13. Информация о соблюдении требования непрерывности деятельности**

ООО «Ультра» продолжает работать в нормальном режиме. При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год руководство исходило из допущения о том, что будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствует намерения и необходимость ликвидации Общества, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Проанализировав финансово-хозяйственную деятельность за 2024–2025 года мы получили следующие результаты:

Коэффициент текущей ликвидности-главный показатель платежеспособности предприятия-характеризует общую обеспеченность предприятия оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения срочных обязательств.

Он определяется как отношение фактической стоимости находящихся в наличии оборотных средств в виде производственных запасов, готовой продукции, денежных средств, дебиторской задолженности и прочих оборотных активов (итог 2 раздела актива баланса) к наиболее срочным обязательствам предприятий в виде краткосрочных кредитов банков, краткосрочных займов и кредиторской задолженности (итог 5 раздела пассива баланса). Нормальными принято считать значение показателя, находящегося в промежутке от 1–1,5.

Коэффициент в текущей ликвидности по состоянию на 31.12.2025 снизился по сравнению с 31.12.2024 на 0,58 и как показали расчеты, значение данного показателя на 31.12.2025 равно 1,06.

Это говорит о том, что текущие активы предприятия покрывают его текущие обязательства. Таким образом, степень, в которой текущие активы покрывают текущие пассивы, являются высокой, что обеспечивает уверенность кредиторов в том, что долговые обязательства Общества будут погашены.

Коэффициент абсолютной ликвидности определяется отношением наиболее ликвидных активов (денежных средств) к текущим обязательствам. Это один

из самых важных финансовых коэффициентов. Данный показатель характеризует способность мгновенно погасить свои обязательства. Значение коэффициента признается достаточным, если оно составляет 0,2–0,25 (если предприятие в текущий момент способно на 20–25% погасить все свои долги, то его платежеспособность считается нормальной).

Как показали расчеты, значение коэффициента абсолютной ликвидности ООО «Ультра» равен 0,06.

Коэффициент обеспеченности собственными средствами характеризует наличие собственных оборотных средств у предприятий, необходимых для их финансовой устойчивости. Он определяется как отношение разности между объемами источников собственных средств (итог 3 раздела пассива баланса) и фактической стоимостью основных средств и прочих внеоборотных активов (итог 1 раздела баланс) к фактической стоимости находящихся в наличии у предприятий оборотных средств в виде производственных запасов, незавершенного производства, готовой продукции, денежных средств, дебиторской задолженности и прочих оборотных активов (итог 2 раздела актива баланса). Нормальными принято считать значение показателя, находящегося в промежутке до 0,1.

Значение коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами для ООО «Ультра» на 31.12.2025 составил (-) 0,55.

За 2025 год Общество получило убыток в размере 199 695 тыс.руб. Поток денежных средств за 2024 и 2025 года-отрицательный.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности показывает, что финансовое положение Общества вызывает существенные неопределенности, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывную деятельность в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

Для минимизации рисков руководство ООО «Ультра» на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для компании. На постоянной основе анализируются партнеры и клиенты, в случае выявления отрицательных фактов, взаимодействие с ними приостанавливается.

На 2026 год запланировано увеличение выручки на 30%, оптимизация управленческих и коммерческих расходов, запуск и развитие нового направления по профессиональному хранению b2b для e-commerce и компаний с большой складской инфраструктурой. Организация под ключ любых складских решений вплоть до автоматизации процессов. Запуск направления –«Товары для гардероба b2c».

Общество продолжает работу на постоянной основе по заключению контрактов на поставку новых видов продукции, перевооружение производства, а также работу в команде действующих сотрудников с дальнейшим увеличением штата.

На 2026 год запланировано снижение кредитной нагрузки путем:

- погашения действующих кредитов;
- рефинансирование действующих кредитов на продукты с более низкой процентной ставкой;
- переход на новую факторинговую компанию с более выгодными условиями и в дальнейшем отказ от факторинга.

Все это обеспечит в дальнейшем получение финансовой прибыли.

Руководство уверено, что ООО «Ультра» будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Но необходимо понимать, что будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно спрогнозировать, и текущие ожидания и оценки ООО «Ультра» могут отличаться от фактических обязательств.

#### **14.События после отчетной даты**

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Датой подписания бухгалтерской отчетности считается дата, указанная в представляемой в адреса, определенные законодательством Российской Федерации, бухгалтерской отчетности при подписании ее в установленном порядке.

Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия и которые имеют место между отчетной и датой подписания бухгалтерской отчетности за 12 месяцев 2025 год не имеется.

Существенных изменений в деятельности ООО «Ультра» в следующем отчетном году не ожидается.

ООО «Ультра» планирует осуществлять деятельность с получением прибыли, достаточной для соблюдения принципа непрерывности действующего Предприятия.

Предприятие будет способно иметь средства, достаточные для погашения текущих обязательств до наступления срока погашения.

Руководство ООО «Ультра» полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки финансовой устойчивости и роста коммерческой деятельности в следующие годы.

### 15. Финансово-хозяйственная деятельность в ООО «Ультра» за 2025 и 2024 года

| (тыс.руб.)                             |                                                   |                  |                  |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
| №<br>п/п                               | наименование показателя                           | 2025 г.          | 2024 г.          |
| <b>Выручка</b>                         |                                                   |                  |                  |
| 1                                      | Выручка от реализации товаров                     | 1 918 037        | 1 926 864        |
| <b>итого</b>                           |                                                   | <b>1 918 037</b> | <b>1 926 864</b> |
| <b>Себестоимость</b>                   |                                                   |                  |                  |
| 1                                      | Стоимость покупных товаров                        | 1 506 691        | 1 395 345        |
| <b>итого</b>                           |                                                   | <b>1 506 691</b> | <b>1 395 345</b> |
| <b>Коммерческие расходы</b>            |                                                   |                  |                  |
| 1                                      | Комиссионное вознаграждение                       | 115 528          | 87 777           |
| 2                                      | Комиссия по факторингу                            | 32 920           | 47 208           |
| 3                                      | Оплата труда                                      | 11 328           | 28 377           |
| 4                                      | Ответственное хранение                            | 6 642            | 6 208            |
| 5                                      | Отчисления от зарплаты                            | 2 965            | 5 260            |
| 6                                      | Премия покупателю                                 | 8 171            | 17 454           |
| 7                                      | Транспортные расходы                              | 59 820           | 60 308           |
| 8                                      | Услуги аренды                                     | 17 433           | 7 209            |
| 9                                      | Реклама и продвижение                             | 1 348            | 5 936            |
| 10                                     | Прочие расходы                                    | 76               | 208              |
| <b>итого</b>                           |                                                   | <b>256 231</b>   | <b>265 945</b>   |
| <b>стр.2220 Управленческие расходы</b> |                                                   |                  |                  |
| 1                                      | Амортизация                                       | 6 618            | 8 043            |
| 2                                      | Аренда                                            | 28 171           | 11 290           |
| 3                                      | Аудиторские услуги                                | 396              | 149              |
| 4                                      | Информационное сопровождение эмитента             | 3 100            | 4 698            |
| 5                                      | Информационное техническое сопровождение программ | 1 110            | 1 600            |
| 6                                      | Использование баз данных                          | 375              | 257              |
| 7                                      | Канцелярские товары                               | 453              | 312              |
| 8                                      | Командировочные расходы                           | 66               | 2 705            |
| 9                                      | Налог на имущество                                | 184              | 139              |
| 10                                     | Оплата труда                                      | 16 041           | 44 981           |

|                             |                                                |                |                |
|-----------------------------|------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 11                          | Отчисления от зарплаты                         | 4 183          | 7 688          |
| 12                          | Образовательные услуги                         | 174            | 5 578          |
| 13                          | Почтовые и курьерские услуги                   | 50             | 203            |
| 14                          | Ремонт офиса                                   | 38             | 2 672          |
| 15                          | Содержание и ремонт автотранспорта             | 260            | 1 111          |
| 16                          | Страхование ДМС                                | 1 110          | 3 042          |
| 17                          | Таможенная пошлина                             | 1 191          | 697            |
| 18                          | Техобслуживание оборудование                   | 213            | 297            |
| 19                          | Транспортный налог                             | 106            | 95             |
| 20                          | Услуги интернета                               | 492            | 258            |
| 21                          | Услуги связи                                   | 577            | 1 162          |
| 22                          | Услуги сторонних организаций                   | 3 311          | 2 290          |
| 23                          | Услуги теплофикации                            | 128            | 109            |
| 24                          | Услуги электроэнергии                          | 1 126          | 2 030          |
| 25                          | Экологическое сопровождение                    | 110            | 393            |
| 26                          | Юридические и нотариальные услуги              | 398            | 778            |
| 27                          | Общехозяйственный инвентарь                    | 189            | 431            |
| 28                          | Сертификация                                   | 270            | 465            |
| 29                          | Прочие                                         | 417            | 1 660          |
| <b>итого</b>                |                                                | <b>70 857</b>  | <b>105 133</b> |
| <b>Проценты к получению</b> |                                                |                |                |
| 1                           | Депозиты                                       | 2 271          | 2 925          |
| <b>итого</b>                |                                                | <b>2 271</b>   | <b>2 925</b>   |
| <b>Проценты к уплате</b>    |                                                |                |                |
| 1                           | кредиты                                        | 93 404         | 36 514         |
| 2                           | займы                                          | 12 084         | 56 543         |
| <b>итого</b>                |                                                | <b>105 488</b> | <b>93 057</b>  |
| <b>Прочие доходы</b>        |                                                |                |                |
| 1                           | Курсовые разницы                               | 325 793        | 109 507        |
| 2                           | Прибыль прошлых лет                            | 353            | 831            |
| 3                           | Реализация основных средств                    | 5 392          | 6 371          |
| 4                           | Сдача имущества в аренду                       | 25 395         | 34 922         |
| 5                           | Прочие внереализационные доходы                | 3 349          | 17 329         |
| 6                           | Отчисления в оценочный резерв                  | 1 318          | 192            |
| 7                           | Списание кредиторской задолженности            | 39 664         | 2 200          |
| <b>итого</b>                |                                                | <b>401 264</b> | <b>171 352</b> |
| <b>Прочие расходы</b>       |                                                |                |                |
| 1                           | Штрафы, пени                                   | 4              | 950            |
| 2                           | Курсовые разницы                               | 293 764        | 149 564        |
| 3                           | Расчетно-кассовое обслуживание                 | 1 031          | 4              |
| 4                           | Убыток прошлых лет                             | 731            | 2 793          |
| 5                           | Расходы, связанные с продажей основных средств | 96             | 6 166          |
| 6                           | Списание расходов из оценочного резерва        | 311            | 241            |
| 7                           | Расходы по лизинговым платежам                 | 195            | 281            |
| 8                           | Прочие внереализационные расходы               | 32 473         | 18 955         |
| 9                           | Услуги агентов по переводу денежных средств    | 4 793          | 12 941         |
| 10                          | Командировочные расходы                        | 5 330          | 16 048         |

|                                             |                                      |                 |                |
|---------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------|----------------|
| 11                                          | Списание дебиторской задолженности   | 18 256          | 6              |
| 12                                          | Сдача имущества в аренду             | 0               | 5 820          |
| 13                                          | Резерв по сомнительной задолженности | 192 453         | 0              |
| 14                                          | Исправление ошибок прошлых лет       | 37 054          | 0              |
| 15                                          | Начисление процентов по аренде       | 7009            |                |
| <b>итого</b>                                |                                      | <b>593 500</b>  | <b>213 769</b> |
| <b>Прибыль(убыток) до налогообложения</b>   |                                      | <b>-211195</b>  | <b>27 892</b>  |
| Налог на прибыль организации                |                                      | 11 500          | -10 663        |
| В т.ч. текущий налог на прибыль организаций |                                      | 0               | -21564         |
| отложенный налог на прибыль организаций     |                                      | 11 500          | 10 901         |
| <b>Чистая прибыль(убыток)</b>               |                                      | <b>-199 695</b> | <b>17 229</b>  |

### 16. Исправление существенных ошибок прошлых лет

В 2025 году были выявлены существенные ошибки, допущенные в бухгалтерском учете и отчетности за 2023–2024 года. Ошибка заключалась в неотражении результата по ФСБУ 25/2018 и, как следствие, неверном отражении финансового результата.

В соответствии с ПБУ 22/2010, исправление ошибки произведено ретроспективно. Показатели бухгалтерской отчетности за 2023 и 2024 годы пересчитаны, как если бы ошибка не была допущена.

#### Влияние исправления на показатели отчетности (в тыс. руб.):

| Показатель<br>(строка ОФР)    | 31.12.2023(до<br>исправления) | Корректировка | 31.12.2023(после<br>исправления) | 31.12.2024(до<br>исправления) | Корректировка | 31.12.2024(после<br>исправления) |
|-------------------------------|-------------------------------|---------------|----------------------------------|-------------------------------|---------------|----------------------------------|
| Амортизация<br>ППА (2220)     | 0                             | +25 382       | 25 382                           | 0                             | +25 382       | 25 382                           |
| Начисление<br>процентов(2350) | 0                             | +13 860       | 13 186                           | 0                             | +10 956       | 10956                            |
| Арендная плата<br>(2220)      | 21 924                        | -21924        | 0                                | 43848                         | -43848        | 0                                |
| Чистая прибыль<br>(2410)      | -21924                        | +17318        | -4606                            | 43848                         | -7510         | 36338                            |
| ОНА (1420)                    | -4384                         | +3464         | -921                             | 8770                          | -1502         | 7268                             |
| Чистая прибыль<br>(2400)      | -26308                        | +20782        | -5527                            | 52618                         | -9012         | 43 606                           |

Причина корректировки: включение в состав управленческих расходов амортизации ППА и начисление процентов, и исключение из расходов арендной платы. Ошибка исправлена по состоянию на 31.12.2025 года.

### 17. Информация о соблюдении Федерального закона 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»

Общество не попадает под перечень организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом и перечисленных в статье 5 Федерального закона №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», и соответственно, не является агентом финансового мониторинга.

## 18. Информация о соблюдении Федерального закона 273-ФЗ «О противодействии коррупции»

В Обществе ведется работа по антикоррупционной политике, осуществляемой при взаимодействии с контрагентами: установление и сохранение деловых отношений с теми организациями, которые ведут дела добросовестно и честно, заботятся о собственной репутации, реализуют собственные меры по противодействию коррупции, участвуют в коллективных антикоррупционных инициативах. Работники Общества на государственные должности не устраивались.

Генеральный директор

Гл.бухгалтер

10 апреля 2026 года

Гурштейн А.С.

Егошина Л. В.