

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД
ООО «НПП ПОЛИМАК»
(тыс.руб.)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «НПП Полимак» (ООО «НПП Полимак») (далее – «Общество») за 2025 год.

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность ООО «НПП Полимак» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

1. Основная информация об Обществе.

Юридический адрес: 623704, Свердловская обл, г.о. Березовский, г Березовский, ул Чапаева, стр. 39/37, офис 23

Единоличный исполнительный орган: директор Потеряев Александр Николаевич.

Высший орган управления: Общее собрание участников.

Уставный капитал составляет 200 тыс.руб.

Участники Общества:

Швецов Максим Евгеньевич – доля 40 % бенефициарный владелец

Фатхуллин Ринат Харисьянович – доля 20 %

Путилов Михаил Александрович – доля 20 %

Бирюков Евгений Валерьевич – доля 15 %

Потеряев Александр Николаевич – доля 5 %

Основные виды деятельности:

Производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей

Среднегодовая численность работающих за отчетный период-105 человек.

2. Учетная политика Общества

Общество является субъектом малого предпринимательства, при формировании бухгалтерской отчетности применяет действующие в Российской Федерации способы ведения бухгалтерского учета

Общество с 2025 года применяет ФСБУ 4/2025 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». Иные изменения в учетную политику не вносились.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости. Способ начисления амортизации – линейный. Проверка на обесценение не производится. Общество установлен лимит стоимости основных средств 100 тыс.руб. Активы, стоимость которых не превышает установленного лимита, не признаются, затраты на приобретение отражаются в составе расходов периода приобретения. Обществом организован забалансовый учет таких активов для контроля за их наличием и движением.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты на их приобретение учитываются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Запасы принимаются к учету по цене поставщика. Затраты на приобретение, доставку включаются в состав расходов периода, в котором понесены. Резерв под обесценение запасов не создается.

При отпуске запасов в производство и при ином выбытии оценка производится по методу ФИФО.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости формирования резерва по сомнительным долгам производится на конец каждого отчетного периода. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости погашения долга полностью или частично.

Вся сумма начисленных процентов по кредитам и займам признается расходами текущего периода. Дополнительные расходы по займам включаются в расходы по мере их возникновения.

Общество является арендатором по договорам аренды недвижимого и движимого имущества. По тем договорам аренды, по которым организация использует право не признавать ППА и обязательство по аренде, арендные платежи учитываются равномерно в течение срока действия договора.

Признание доходов и расходов Общество осуществляет по методу начисления.

Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствуют.

3. Информация о внеоборотных активах

В строке Материальные внеоборотные активы агрегированы следующие показатели:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)	99546	103729	104604
Нематериальные активы	430	34	

4. Информация об отражении Запасов

В составе запасов в бухгалтерском балансе отражены сырье и материалы, готовая продукция, полуфабрикаты собственного производства.

5. Информация о Финансовых и других оборотных активах

В составе строки отражены:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Дебиторская задолженность всего	46019	126361	39915
В том числе Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	13259	86407	28791
В том числе Авансы, выданные поставщикам	21241	20927	4528
Финансовые вложения- депозитные счета	15050	11550	3750

6. Информация о Капитале

В составе капитала учтены:

Уставный капитал 200 тыс.руб. оплачен полностью.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2023 составляла 90938 тыс.руб.

Чистая прибыль 2024 г. 22832 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2024 составляла 113363 тыс.руб.

Чистая прибыль (убыток) 2025 г. (116) тыс.руб.

Нераспределенная прибыль за 31.12.2025 составила 113246 тыс.руб.

7. Информация о Краткосрочной кредиторской задолженности

В составе строки отражены:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Кредиторская задолженность всего	151702	142638	91738
В том числе Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками	143749	98190	71917
Задолженность по налогам и страховым взносам	1708	30472	14107

8. Информация о доходах Общества

годы	2025	2024
Доходы составили:	580151	788593

	2025	2024
Проценты к получению	3773	875

В прочих доходах отражены (тыс.руб.):

годы	2025	2024
Прочие доходы всего	11042	30471
Прибыль от выбытия основных средств	639	428
Реализация прочего имущества	238	587

9. Информация о расходах Общества

Информация о расходах по обычным видам деятельности в размере элементов затрат:

Наименование показателя	2025	2024
Материальные затраты	456504	665353
Затраты на оплату труда	153161	135249
Отчисления на социальные нужды	30446	24568
Амортизация	21433	21432
Прочие затраты	84833	118202
Итого по элементам	746377	964805
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+)) незавершенного производства и готовой продукции	(158751)	(200142)
Итого расходы по обычным видам деятельности	587626	764663

Состав прочих расходов:

	2025	2024
Вид прочих расходов всего	5336	26774
Расходы на услуги банков	1544	551

Реализация и ликвидация внеоборотных активов	128	439
Реализация иного имущества, услуг	857	549
Списание НДС, не подтвержденного счетом- фактурой поставщика	85	50

Директор Потеряев А.Н.
« 11 » марта 2026 г.