



ООО «ИнтерПласт»

301608, Тульская обл., Узловский р-н, г.Узловая, ул. Смоленского, д 9Б

ИНН 5050138148 КПП 710001001

ОГРН 1185050005799

Тел.: +7 495 419-91-55

info@interplast.group

Web: www.nicepak.ru

Исх. №13/03-2026

от «13» марта 2026г.

УФНС России по Тульской области

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ИНТЕРПЛАСТ» за 2025 год

1. Сведения об организации

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРПЛАСТ» (далее – Организация) создано в соответствии с законодательством Российской Федерации и осуществляет свою деятельность на основании Гражданского кодекса РФ и Федерального закона № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРПЛАСТ»

Сокращенное наименование: ООО «ИНТЕРПЛАСТ»

ИНН: 5050138148

КПП: 710001001

ОГРН: 1185050005799

ОКПО: 31688875

ОКВЭД: 22.21 Производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей

Юридический адрес: 301608, Тульская область, м.р-н Узловский, г.п. Город Узловая, г Узловая, ул. Смоленского, дом 9Б, помещение 1.

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Симерницкий Алексей Юрьевич (действует на основании Устава).

1.2. Основные виды деятельности

В отчетном периоде Организация осуществляла следующие виды деятельности:

- Производство и реализация товаров собственного производства;
- Реализация товаров китайского производства (импортные товары);
- Иные виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

1.3. Информация о среднесписочной численности

Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 2 человека. Расходы на оплату труда за отчетный период составили 3 261 тыс. рублей, отчисления на социальные нужды – 732 тыс. рублей.

1.4. Состав бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год включает в себя:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;

- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (в табличной форме).

2. Основа составления отчетности и элементы учетной политики

2.1. Общие положения

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положений по бухгалтерскому учету (ПБУ/ФСБУ);
- Приказа Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н;
- Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций.

2.2. Единица измерения

Отчетность составлена в тысячах рублей (код по ОКЕИ 384) без десятичных знаков.

2.3. Основные положения учетной политики

Учетная политика Организации для целей бухгалтерского учета на 2025 год разработана в соответствии с требованиями ПБУ 1/2008. Наиболее существенные способы ведения учета:

Основные средства (ФСБУ 6/2020): Амортизация объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств не производилась.

Нематериальные активы (ФСБУ 14/2022): Амортизация НМА производится линейным способом.

Материально-производственные запасы (ФСБУ 5/2019): Учет запасов ведется по фактической себестоимости. При выбытии запасов их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Выручка (ПБУ 9/99): Выручка признается в бухгалтерском учете по мере отгрузки продукции (товаров, работ, услуг) и предъявления расчетных документов покупателям (заказчикам).

Расходы (ПБУ 10/99): Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Оценочные обязательства (ПБУ 8/2010): Оценочные обязательства в 2024-2025 гг. не создавались (подтверждается разделом 8.3 Пояснений).

Налог на прибыль (ПБУ 18/02): Организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Отложенные налоговые активы и обязательства признаются и отражаются в учете в общеустановленном порядке.

2.4. Информация об аудите

Организация не инициировала проведение аудиторской проверки за 2025 год.

3. Расшифровка существенных статей отчетности

3.1. Анализ структуры и динамики активов и пассивов

Валюта баланса: По состоянию на 31.12.2025 валюта баланса составила 324 885 тыс. руб., снизившись за год на 2,05% (с 331 695 тыс. руб. на 31.12.2024).

Внеоборотные активы (раздел I) снизились за год на 1 178 тыс. руб. и составили 263 707 тыс. руб. Основную долю занимают капитальные вложения в строительство (175 081 тыс. руб.) и основные средства. Стоимость основных средств за 2025 год уменьшилась с 47 557 тыс. руб. до 42 152 тыс. руб. исключительно за счет начисления амортизации (5 405 тыс. руб.), новых поступлений не было.

Оборотные активы (раздел II) уменьшились на 8,43% и составили 61 177 тыс. руб.

Запасы выросли до 17 019 тыс. руб. за счет роста остатков готовой продукции и незавершенного производства.

Дебиторская задолженность снизилась на 16,8% (до 30 212 тыс. руб.), что связано с погашением крупной задолженности по расчетам с покупателями.

Денежные средства сократились с 3 414 тыс. руб. до 91 тыс. руб. (падение в 37,5 раз).

Капитал и резервы (раздел III): Чистые активы Организации (итог раздела III) имеют отрицательную величину и составляют (-106 321 тыс. руб.) на конец 2025 года. Убыток накопленным итогом (нераспределенный убыток) достиг 106 346 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства: выросли незначительно – до 325 503 тыс. руб. за счет получения новых долгосрочных займов (5 000 тыс. руб.).

Краткосрочные обязательства резко выросли – на 30% до 105 703 тыс. руб. Основной прирост произошел за счет начисления процентов по займам и кредитам (строка "Проценты по займам и кредитам" выросла с 67 204 до 98 380 тыс. руб.).

3.2. Финансовые результаты деятельности

Пояснения к финансовым результатам:

Выручка: В 2025 году произошло резкое снижение выручки – на 77% (с 21 840 тыс. руб. до 4 903 тыс. руб.). Это связано с уменьшением продаж товаров собственного производства (с 21 623 до 1 017 тыс. руб.).

Себестоимость и расходы:

Себестоимость продаж снизилась пропорционально выручке (до 2 385 тыс. руб.).

Коммерческие и управленческие расходы остались на высоком уровне (8 214 и 5 501 тыс. руб. соответственно), что привело к убытку от продаж в 11 197 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы:

Проценты к уплате составили 31 191 тыс. руб., что является основным бременем для компании (почти в 6 раз выше выручки от продаж).

Прочие расходы выросли до 3 726 тыс. руб.

Чистый убыток: Несмотря на снижение выручки и убытка от продаж, чистый убыток за 2025 год составил 34 957 тыс. руб., что немногим меньше (5%) убытка прошлого года (33 151 тыс. руб.). Положительный эффект оказало получение отложенного налога на прибыль (11 132 тыс. руб.), который компенсировал часть убытка до налогообложения.

Существенное влияние на финансовый результат оказали проценты к уплате по заемным средствам (31,2 млн руб.), что более чем в 6 раз превышает годовую выручку.

3.3. Расшифровка основных средств

На балансе Организации числятся объекты основных средств стоимостью 53 616 тыс. руб. Накопленная амортизация на конец 2025 года составила 11 465 тыс. руб.

Движения (приобретение/выбытие) основных средств в отчетном году отсутствовали. Начисление амортизации производилось равномерно (5 405 тыс. руб. за год).

Кроме того, в составе внеоборотных активов учитываются капитальные вложения в объекты, которые еще не введены в эксплуатацию (незавершенное строительство), на сумму 175 081 тыс. руб. (производственно-складской корпус, трансформаторная подстанция и др.).

3.4. Расшифровка кредитов и займов

По состоянию на отчетную дату у Организации имеются следующие заемные обязательства:

Долгосрочные займы (на срок более 12 месяцев): 325 500 тыс. руб. (за 2025 год привлечено дополнительно 5 000 тыс. руб.).

Задолженность по процентам по займам и кредитам (краткосрочная): 98 380 тыс. руб.

Краткосрочные займы (текущая часть): 1 086 тыс. руб.

4. Информация о движении денежных средств

В 2025 году Организация осуществляла расчеты преимущественно в безналичной форме. Отчет о движении денежных средств составлен прямым методом.

Сальдо от текущих операций: Отрицательное (-4 542 тыс. руб.). Поступления от покупателей (7 995 тыс. руб.) не покрыли платежи поставщикам и персоналу (12 638 тыс. руб.).

Сальдо от инвестиционных операций: Отсутствует.

Сальдо от финансовых операций: Положительное (+1 223 тыс. руб.) за счет привлечения новых займов (5 000 тыс. руб.) и частичного погашения старых (3 777 тыс. руб.).

В результате совокупного движения денежных средств остаток на счетах сократился до критического минимума – 91 тыс. руб. (на начало года было 3 414 тыс. руб.).

5. События после отчетной даты

Существенных событий после 31 декабря 2025 года, способных оказать влияние на оценку имущественного положения и финансовых результатов деятельности Организации и подлежащих раскрытию в настоящей пояснительной записке, не происходило.

6. Сведения о государственной помощи

Государственная помощь (бюджетные средства и бюджетные кредиты) в 2024-2025 годах Организации не предоставлялась.



генеральный директор ООО «ИНТЕРПЛАСТ» _____

/ Симерницкий А.Ю.