

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ПРОПЛАСТ» за 2025год.

1. Общие сведения.

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью
«ПРОПЛАСТ» ИНН 2 2 2 5 1 8 4 2 5 5 ОГРН 1 1 7 2 2 2 5 0 3 0 7 6 8

Юридический адрес общества: 656043, Алтайский край, Барнаул г., Гоголя ул., д. 87

Дата государственной регистрации: «08» августа 2017г.

Уставный капитал: 100 000,00 (Сто тысяч руб.)

Общество имеет филиал ИНН 2222200428580 зарегистрирован 29.09.2022, юридический адрес: АЛТАЙСКИЙ КРАЙ, М.Р-Н БЛАГОВЕЩЕНСКИЙ, С.П. ГЛЯДЕНЬСКИЙ СЕЛЬСОВЕТ, С ГЛЯДЕНЬ, УЛ САДОВАЯ, ВЛД. 2 Деятельность не осуществлялась.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период составила 9 человек.

ООО "ПРОПЛАСТ" относится к субъектам малого предпринимательства.

В 2025г. руководителем общества является Золоторев Яков Алексеевич.

Бенефициарные владельцы:

Золоторев Яков Алексеевич – гражданства РФ ИНН 222107149534,

Лицо, ответственное за подготовку бухгалтерской отчетности: Директор Золоторев Яков Алексеевич

Основной вид экономической деятельности (ОКВЭД) 22.21 Производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность за 2025г. не подлежит обязательному аудиту.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.

Учетная политика ООО "ПРОПЛАСТ" составлена в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Основные положения учетной политики:

Первоначальная стоимость основных средств погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Ко вновь приобретенным основным средствам применять Классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденную Постановлением Правительства РФ «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 1 января 2002 года № 1. В том случае, если предмет невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, организация вправе самостоятельно определить срок его полезного использования.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты одновременно при передачи в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС, расходы на ремонт основных средств включаются в состав расходов по обычным видам деятельности отчетного периода.

Переоценка ОС не производится.

Оценка МПЗ при списании в производство или ином выбытии осуществляется по средней стоимости.

Стоимость покупных товаров, приобретаемых организацией для продажи, учитывается по покупной стоимости. При продаже товаров их стоимость списывается по средней стоимости.

Незавершенное производство (затраты на выполнение работ, выручка по которым не признана) на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактически произведенным затратам.

Выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) определяется по мере отгрузки (метод начисления).

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков отражена в бухгалтерском балансе в оценке в соответствии с условиями договоров. (Строка 1240)

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Резерв по сомнительным долгам в 2025г не создавался. С отчетности за 2025 г. применяется [ФСБУ 4/2023](#) "Бухгалтерская (финансовая) отчетность". Годовая бухгалтерской отчетности составлена в упрощенном виде, включает в себя бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, ([п. 51-54](#) [ФСБУ 4/2023](#)).

3. Раскрытие существенных показателей отчетности.

ООО ТПГ "РАСАЛ" в 2025 году осуществляло свою деятельность в соответствии с Уставом и получило доход по основному виду деятельности - Производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей, а также прочие доходы от реализации ТМЦ,

.Выручка за 2025г. составила, тыс.руб.:

Реализация продукции	97 973
Реализация материалов	533

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025г. составила: 4 295 тыс. рублей.

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025г. составила: 4 836 тыс. рублей.

Сумма задолженности по долгосрочным кредитам и займам по состоянию на 31 декабря 2025г. составила 79 053 тыс. руб., из них кредиты банков-47 680 тыс. руб., долгосрочные займы -31 373 тыс. руб. В 2025г начислены проценты за пользование банковским кредитом в сумме 10 597 тыс. руб.

Сумма процентов по долгосрочным займам по состоянию на 31 декабря 2025г. отсутствует

Сумма задолженности по краткосрочным займам по состоянию на 31 декабря 2025г. отсутствует. Задолженность Общества по полученным займам и кредитам, отражена в бухгалтерском балансе с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров и сроков их уплаты.

Отчет о финансовых результатах содержит информацию о формировании показателей хозяйственной деятельности организации и формирования чистой прибыли стр. 2400

Чистая прибыль от хозяйственной деятельности Общества в 2025г составила 3 556 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности в 2025г составили 81 930 тыс. руб. отражены по стр. 2120 отчета о финансовых результатах.

Себестоимость продаж труб ПВХ в 2025 году составила 67 866 тыс. руб.

Коммерческие расходы составили в 2025г 9 015 тыс. руб.

Управленческие расходы в 2025 году составили 5 048 тыс. руб.

Распределение прибыли.

В 2025 году прибыль не распределялась

Прочие доходы и расходы:

В отчетном периоде были получены прочие доходы.

Расшифровка прочих доходов приведена в таблице:

Прочие доходы, тыс.руб.	
реализация материалов	533

Согласно п.28 ФСБУ 4/2023 Прочие доходы и расходы отражены по стр.2340 и 2350 отчета о финансовых результатах свернуто, их отдельное представление не существенно

Связанные стороны:

В 2025 году связанными сторонами являлись:

№ п/п	Связанные стороны, согласно определений ПБУ 11/2008	Содержание операций со связанной стороной в 2025 году
1	Золоторев Яков Алексеевич	Директор. Начислена заработная плата за 2025 г. – 810,5 тыс. руб. Задолженность на начало и конец года отсутствует.

4. Непрерывность деятельности

На момент подписания отчетности у Общества не имеются неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Всего за период 2025г. в Обществе начисленные налоги и страховые взносы составили 7 232 тыс. руб. Перечисления в бюджет по налогам и страховым взносам составили в 2025г. 4 981,0 тыс. руб.

5. События после отчетной даты

В обществе не предполагается падение выручки, если не сложатся обстоятельства из за общего «охлаждения» экономики

В организации не предполагаются события, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность после отчетной даты.

- новых обязательств, привлечения заемных средств или заключение договоров поручительства не планируется;
- активы не конфисковались государством и не уничтожались;
- каких-либо событий, связанных с условными обязательствами не предполагается;

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий) информацию, о которых следовало бы раскрыть в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

Директор
ООО "ПРОПЛАСТ"

Золоторев Я.А.