

Общество с ограниченной ответственностью Общество с ограниченной ответственностью "ПЛАСТНАЛОДЖИ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации.

Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью "ПЛАСТНАЛОДЖИ".

Сокращенное наименование - ООО "ПЛАСТНАЛОДЖИ".

Юридический адрес - 601911, Владимирская область, Ковров, Сергея Лазо, д. 6, стр. 1, кв. 27

Дата государственной регистрации - 22.01.2024

Основной вид деятельности - 26.30 Производство коммуникационного оборудования
Обособленных подразделений нет.

Уставный капитал составляет 10 000,00 рублей.

Единственным участником является Налогин Александр Викторович с долей 100 процентов.

Бухгалтерский учет осуществляет ИП Пивоварова Елена Сергеевна на основании Абонентского договора оказания бухгалтерских услуг от 19.04.2024 года.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность Общество с ограниченной ответственностью "ПЛАСТНАЛОДЖИ" составлена в тыс. руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Общество с ограниченной ответственностью "ПЛАСТНАЛОДЖИ" относится к субъектам малого предпринимательства и соответственно применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч.4 ст.6 Федерального закона от 06.11.2011 №402-ФЗ).

Общество с ограниченной ответственностью "ПЛАСТНАЛОДЖИ" применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

Общество с ограниченной ответственностью "ПЛАСТНАЛОДЖИ" не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обозначения и условные активы» ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» так как вправе вести упрощенный бухучет.

Последствия неприменения не оказывают существенного влияния на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и гос. помощь.

4. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечание
Основные средства	15.12.2025	-
Материально-производственные запасы	25.12.2025	-
Дебиторская и кредиторская задолженность	25.12.2025	-

В ходе инвентаризации недостач, излишков и прочих расхождений не выявлено.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 9 729 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года в три раза. Увеличение данного показателя связано с увеличением спроса на товары. Расходная часть выросла также увеличилась, это связано с ростом себестоимости закупаемых товаров и материалов.

6. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

7. Учетная политика

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С Бухгалтерия»

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	- Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. - После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. - Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. - Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается исходя из ожидаемого периода эксплуатации с	Пункты 5, 9, 13,32 и 35 ФСБУ 6/2020

	учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	
Материально-производственные запасы	1. Резерв под обесценение запасов Обществом не создается. Запасы отражаются в отчетности по фактической себестоимости. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации, списании и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.	Пункты 6,13,17,26 ФСБУ 5/2019
Учет процентов по займам и кредитам	1. Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах. 2. Проценты по всем займам и кредитам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов.	Пункты 4,7 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»
Учет расходов	1. Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 «Продажи» 2. Себестоимость продаж включает прямые затраты, связанные с реализацией товаров, работ и услуг. 3. Управленческие и коммерческие расходы признаются в полном объеме в том отчетном периоде, в котором они понесены.	Пункты 18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	1. Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	Пункты 13,17 ПБУ 9/99
Дебиторская задолженность и резервы по сомнительным долгам	1. Дебиторская задолженность отражается по сумме, подлежащей получению от контрагентов в соответствии с условиями договоров. 2. Проверка дебиторской задолженности на предмет признания ее сомнительной осуществляется на конец каждого отчетного периода. 3. По сомнительной задолженности создается резерв, величина которого определяется отдельно по каждому должнику с учетом его	Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации

	платежеспособности и вероятности погашения долга.	
--	--	--

8. Раскрытие существенных показателей.

8.1.Запасы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	774	-	5 509	(5 359)	-	-	X	X	924	-
	За 2024 г.	-	-	2 048	(1 275)	-	-	X	X	774	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	553	-	2 226	(2 268)	-	-	(92)	-	419	-
	За 2024 г.	-	-	1 015	(461)	-	-	-	-	553	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	220	-	3 284	(3 091)	-	-	92	-	505	-
	За 2024 г.	-	-	1 034	(813)	-	-	-	-	220	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

8.2. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановлен е резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	396	-	382	-	(436)	-	-	-	342	-
	За 2024 г.	-	-	487	-	(91)	-	-	-	396	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	257	-	137	-	(257)	-	-	-	137	-
	За 2024 г.	-	-	257	-	-	-	-	-	257	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	76	-	235	-	(117)	-	-	-	194	-
	За 2024 г.	-	-	167	-	(91)	-	-	-	76	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	62	-	-	-	(62)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	62	-	-	-	-	-	62	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2	-	10	-	-	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Итого	За 2025 г.	396	-	382	-	(436)	-	-	X	342	-
	За 2024 г.	-	-	487	-	(91)	-	-	X	396	-

8.3.Обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	20	25	-	-	-	-	45
	За 2024 г.	-	20	-	-	-	-	20
Долгосрочные займы	За 2025 г.	20	25	-	-	-	-	45
	За 2024 г.	-	20	-	-	-	-	20
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	149	169	-	(67)	-	-	252
	За 2024 г.	-	299	-	(150)	-	-	149
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	35	137	-	(67)	-	-	105
	За 2024 г.	-	184	-	(150)	-	-	35

Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	113	26	-	-	-	-	138
	За 2024 г.	-	113	-	-	-	-	113
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2	7	-	-	-	-	8
	За 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	169	194	-	(67)	-	X	297
	За 2024 г.	-	319	-	(150)	-	X	169

8.4. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	5 320	1 142
Затраты на оплату труда	193	45
Отчисления на социальные нужды	59	14
Амортизация	-	-
Прочие затраты	2 704	917
Итого по элементам	8 276	2 118
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	8 276	2 118

9. События после отчетной даты.

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества отсутствуют.

10. Дата составления текстовых пояснений: 19 марта 2026 года.

Директор  /А.В. Налогин/