

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ
ЗА 2025 ГОД**

1. Сведения об организационной структуре организации

Общество с ограниченной ответственностью "РУСУПАКОВКА"

Адрес: 111250, г.Москва, ул.Лефортовский Вал, д. 16А, помещение 3/1

Уставной капитал предприятия составляет: 145 000 руб.

Основной государственный регистрационный № 5167746473835 от 21.12.2016г.

ИНН/КПП 7727307446 / 772201001

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Среднегодовая численность работников за отчетный период – 3 человека.

На 31.12.2025 г. численность работающих составила 3 человека, из них 1 человек по совместительству.

2. Краткая характеристика деятельности организации

2.1 Основной виды деятельности по ОКВЭД : Прочая оптовая торговля 46.90

ООО «РУСУПАКОВКА» осуществляет оптовые продажи вторичной стретч-пленки, пленка ПВД пароизоляционная, полипропиленовых мешков, полипропиленовой гранулы, ламинированного полотна и рукава.

Вся реализуемая продукция – собственного производства, в 2025 году составляет 100% от всей реализации. Производство осуществляется путем передачи вторичного сырья и вспомогательных материалов в переработку на давальческих условиях, предприятию-переработчику г.Протвино Московской области : ООО «ИНТЕР-П» ИНН 5037044589 КПП 503701001.

2.2 Основные показатели деятельности ООО «РУСУПАКОВКА» :

2.2.1 Выручка от продажи товаров, продукции (за минусом НДС)

Показатель	2025 год		2024 год		Прирост +, убыль -	
	Сумма выручки, тыс.руб.	Процент к общему объему выручки, %	Сумма выручки, тыс.руб.	Процент к общему объему выручки, %	Тыс.руб	Коэф.
Стретч-пленка, пленка ПВД, Мешки п/п, гранула, полотно собственного производства	133242	100	137472	100	- 4230	0,97
Итого	133242	100	137472	100	- 4230	0,97

2.2.2 Себестоимость проданных товаров, продукции

Себестоимость стретч-пленки, пленки ПВД, мешков, гранулы, полотна собственного производства формируется по счету 20 «Основное производство» и включает в себя : все материальные затраты по сырью и вспомогательным материалам (счет 10), а также услуги по переработке сырья, предъявляемые предприятием-переработчиком (счет 60)

Показатель	2025 год	2024 год	Прирост +, убыль -	
	тыс.руб.	тыс.руб.	Тыс.руб	Коэф.
Стретч-пленка, пленка ПВД, Мешки п/п, гранула полотно собственного производства	124337	123393	+ 944	1,0
Итого	124337	123393	+ 944	1,0

2.2.3 Коммерческие расходы

Коммерческие расходы учитываются на счете 44.01 «Расходы на продажу», которые включают в себя транспортно-экспедиторские услуги сторонних организаций.

Ежемесячно расходы списываются на счет 90.07

	2025 год	2024 год	Прирост +, убыль -	
	тыс.руб.	тыс.руб.	Тыс.руб	Коэф.
Коммерческие расходы	444	0	+ 444	

2.2.4 Управленческие расходы

Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», включают в себя :

Счет 60 «Расчеты с поставщиками» : аренда офисного помещения, возмещение расходов на электроэнергию, обслуживание в системе «Таксом» .

Счет 69 «Расчеты по социальному страхованию»

Счет 70 «Расчеты по оплате труда»

Ежемесячно расходы списываются на счет 90.08

	2025 год	2024 год	Прирост +, убыль -	
	тыс.руб.	тыс.руб.	Тыс.руб	Коэф.
Счет 60	837	719,3	+ 117,7	1,1
Счет 69	428,4	359,5	+ 68,9	1,1
Счет 70	1915,2	1821,5	+ 93,7	1,1
Управленческие расходы	3180,6	2900,3	+ 280,3	1,1

2.2.5 Прочие доходы и расходы

Прочие расходы включают в себя услуги банка, а также расходы не связанные с хозяйственной деятельностью

	2025 год	2024 год	Прирост +, убыль -	
	тыс.руб.	тыс.руб.	Тыс.руб	Коеф.
Расходы на услуги банков	124	116	+ 8	1,1
Прочие расходы	124	116	+ 8	1,1

2.2.6 Налог на прибыль

	2025 год	2024 год	Прирост +, убыль -	
	тыс.руб.	тыс.руб.	Тыс.руб	Коеф.
Прибыль до налогообложения	+ 5156	+ 11070	- 5914	0,5
Налог на прибыль	- 1289	- 2214	- 925	0,6
Чистая прибыль (убыток)	+ 3867	+ 8856	- 4989	0,4

Вывод : В 2025 году выручка от реализации уменьшилась на - 4230 тыс.руб

Себестоимость продукции увеличилась за счет роста цен на сырьё на + 944 тыс.руб
Увеличились коммерческие (транспортные) расходы на + 444 тыс.руб.,
Управленческие расходы (по зарплате и аренде) + 280,3 тыс.руб

2.3 Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года.

Оборотные Активы

Стр.1210 Запасы – 16765 тыс.руб.

в т.ч. стр.12101 материалы – 16765тыс.руб.

Стр. 1230 Дебиторская задолженность – 28818 тыс.руб.

в т.ч. расчеты с покупателями – 14385 тыс.руб. (счет 62.01)

расчеты с поставщиками – 12158 тыс.руб. (счет 60.02)

расчеты по налогам и сборам и сальдо ЕНС – 976 тыс.руб. (счет 68)

Краткосрочные обязательства

Стр. 1520 Кредиторская задолженность – 4242 тыс.руб.

в т.ч. расчеты с поставщиками – 3539 тыс.руб. (счет 60.01)

расчеты с покупателями – 111 тыс.руб. (счет 62.02)

расчеты по налогам и сборам – 556 тыс.руб. (ндс за 4кв2025)

3.1. Информация об учетной политике

Существенные способы ведения бухгалтерского учета :

- материально-производственные запасы, готовая продукция учитывается по фактической себестоимости
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости
- расходы на продажу ежемесячно в полном объеме признавать в себестоимости проданных товаров (списывать в дебет счета 90 "Продажи")
- финансовый результат от продажи продукции, товаров определяется по отгрузке

Генеральный директор



Ладыгин А.Н.