

Общество с ограниченной ответственностью «Формекс Пласт»

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

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации

ООО «Формекс Пласт»

ИНН 5473014859

КПП 547301001

ОГРН 1245400012659

Юридический адрес: 630058, Новосибирская область, г.Новосибирск, ул. Русская, д.40,кв.177

Исполнительный орган- Генеральный директор Блинов Антон Вадимович

1.2. Основной вид деятельности организации в отчетном периоде – производство прочих пластмассовых изделий (код ОКВЭД 22.29).

2. Информация об учетной политике

2.1. Неиспользуемые стандарты

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н.
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н.

2.2. Учет основных средств и капитальных вложений в них

2.2.1. Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

- без включения процентов, связанных с капвложениями;
- без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
- без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капвложений в ОС, признаются расходами периода, в котором они понесены.

(пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020)

2.2.2. При осуществлении капитальных вложений в ОС организация определяет фактические затраты (в части оплаты неденежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание

услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг.

(п. 13 ФСБУ 26/2020)

2.2.3. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены (п. 5 ФСБУ 6/2020)

2.2.4. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

(пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

2.2.5. Организация не проверяет ОС на обесценение.

(п. 3 ФСБУ 6/2020)

2.2.6. Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение.

(пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.2.7. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

(п. 33 ФСБУ 6/2020)

2.2.8. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

(п. 35 ФСБУ 6/2020)

2.3. Учет запасов

2.3.1. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

2.3.2. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

(пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

2.3.3. Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

(п. 32 ФСБУ 5/2019)

2.4. Учет аренды

2.4.1. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- 2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

(п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)

2.4.2. Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

(п. 11 ФСБУ 25/2018)

[illegible]

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном					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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	1 562	-	1 858	-	(611)	-	-	2 809	-
	3а 2024 г.	-	-	1 562	-	-	-	-	1 562	-
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	199	-	51	-	(198)	-	-	52	-
	3а 2024 г.	-	-	199	-	-	-	-	199	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	349	-	1 655	-	(349)	-	-	1 655	-
	3а 2024 г.	-	-	349	-	-	-	-	349	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	17	-	-	-	-	17	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	979	-	135	-	(29)	-	-	1 085	-
	3а 2024 г.	-	-	979	-	-	-	-	979	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	34	-	-	-	(34)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	34	-	-	-	-	34	-
Итого	3а 2025 г.	1 562	-	1 858	-	(611)	-	X	2 809	-
	3а 2024 г.	-	-	1 562	-	-	-	X	1 562	-

6. Обязательства

6.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном					На конец периода
			поступило		списано		переклас сифициро вано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям догово ра)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	4 081	3 952	-	(894)	(39)	-	7 100
	3а 2024 г.	-	4 081	-	-	-	-	4 081
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 718	2 062	-	(779)	(39)	-	2 962
	3а 2024 г.	-	1 718	-	-	-	-	1 718
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	100	-	-	(100)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	100	-	-	-	-	100
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	2 232	1 790	-	-	-	-	4 022
	3а 2024 г.	-	2 232	-	-	-	-	2 232
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	2	1	-	(2)	-	-	1
	3а 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	2	89	-	-	-	-	91
	3а 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	7	10	-	-	-	-	17
	3а 2024 г.	-	7	-	-	-	-	7
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	13	-	-	(13)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	13	-	-	-	-	13
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	7	-	-	-	-	-	7
	3а 2024 г.	-	7	-	-	-	-	7
Итого	3а 2025 г.	4 081	3 952	-	(894)	(39)	X	7 100
	3а 2024 г.	-	4 081	-	-	-	X	4 081

7. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025г. составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.

8. Иная информация

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Генеральный директор Блинов Антон Вадимович

23 марта 2026г.