Пояснения
к Бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 г. и Отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Пласт - Плюс» (ООО «Пласт - Плюс»)

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Пласт - Плюс» было создано и зарегистрировано 06.03.2003 ОГРН 1033700072339 по адресу 153013, Ивановская область, г. Иваново, ул. Каменная, д. 20.

Общество с ограниченной ответственностью «Пласт - Плюс» имеет сокращенное наименование ООО «Пласт - Плюс» (далее по тексту Общество) и присвоен ИНН 3702022089 КПП 370201001.

Налоговым органом по месту регистрации и нахождения юридического лица является Управление Федеральной налоговой службы по Ивановской области 3700.

ОКПО 22828171.

Уставный капитал ООО «Пласт - Плюс» составляет 10 000,00 руб.

Количество учредителей: два физических лица Кузнецов Сергей Геннадьевич с номинальной стоимостью доли 5 000,00 руб. и Егоров Андрей Викторович с номинальной стоимостью доли 5 000,00 руб.

Генеральный директор: Егоров Андрей Викторович, действующий на основании Устава ООО «Пласт - Плюс».

На генерального директора ООО «Пласт - Плюс» Егорова Андрея Викторовича возложены функции главного бухгалтера.

Контроль за осуществлением финансово-хозяйственной деятельностью осуществляется учредителями ООО «Пласт - Плюс» Кузнецовым Сергеем Геннадьевичем и Егоровым Андреем Викторовичем. Учредители провели проверку, согласовали данные по деятельности ООО «Пласт - Плюс» и утвердили финансовые показатели ООО «Пласт - Плюс» по состоянию на 31.12.2025.

За организацию бухгалтерского учета ООО «Пласт - Плюс», соблюдение законодательства при осуществлении хозяйственных операций ответственность несет руководитель ООО «Пласт - Плюс».

Электронная почта ООО «Пласт - Плюс» buh@plast-plus.ru.

Общество является юридическим лицом, действует на основании Устава и законодательства РФ.

Общество создано без ограничения срока его деятельности.

Видом налогообложения является общая система налогообложения.

2. Организационные аспекты

Общество осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством РФ, внутренними нормативными актами и Уставом Общества.

Основным видом деятельности Общества:

- Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве ОКВЭД 22.23.

Дополнительные виды деятельности Общества:

- Лесозаготовки 02.20;
- Распиловка и строгание древесины 16.10;
- Производство пластмассовых изделий для упаковывания товаров 22.22;
- Производство многослойного стекла для строительства 23.12.3;
- Производство блоков для мощения, стеклоблоков, плит и прочих изделий из прессованного или отформованного стекла, используемых в строительстве; производство стекла для витражей; производство многоячеистого стекла или пеностекла в блоках, плитах и аналогичных формах 23.19.2;
- Производство инструмента 25.73;
- Производство прочих строительно-монтажных работ 43.29;

- Работы столярные и плотничные 43.32;
- Производство стекольных работ 43.34.2;
- Производство прочих отделочных и завершающих работ 43.39;
- Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки 43.99;
- Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров 46.19;
- Торговля оптовая неспециализированная 46.90;
- Торговля розничная большим товарным ассортиментом с преобладанием непродовольственных товаров в неспециализированных магазинах 47.19.1;
- Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками 52.29.

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

Отчетным периодом является календарный год.

3. Методологические аспекты бухгалтерского учета

3.1. Наличие и движение основных средств

К основным средствам относятся: здания, сооружения, машины и оборудование, измерительные и регулирующие приборы и устройства, вычислительная техника, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности, внутрихозяйственные дороги и прочие соответствующие объекты.

Общество принимает к учету в качестве основных средств материальные активы, удовлетворяющие критериям признания их основными средствами в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Первоначально основное средство в бухучете оценивается по первоначальной стоимости — стоимость приобретения (создания) с учётом всех капитальных вложений до момента принятия к учёту (п. 12 ФСБУ 6/2020).

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Дополнительным условием признания актива в составе основных средств выступает его стоимостная оценка: первоначальная стоимость актива должна превышать 100 000 рублей.

Основные средства, полученные по договору финансовой аренды (лизинга), предусматривающему учет на балансе лизингополучателя, Общество учитывает на счете 01 «Основные средства».

Переоценка основных средств не проводится.

Амортизация объектов основных средств в общем порядке начисляется линейным способом исходя из установленного срока полезного использования, с 1-го числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету.

По состоянию на 31.12.2025 на балансе Общества числится 172 объекта основных средств и отражены по строке баланса 1150:

руб.

Категория	Кол-во	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Износ
Основные средства в организации:				
Машины и оборудование	146	203 832 080,38	144 308 529,39	71 %
ТС	15	17 169 832,85	8 223 925,09	48 %
Всего основных средств:	161	221 001 913,23	152 532 454,48	69 %
Права пользования активами (ППА):				
Машины и оборудование	5	45 907 998,20	43 702 810,90	95 %
ТС	6	17 166 028,32	2 849 647,87	17 %
Всего ППА:	11	63 074 026,52	46 552 458,77	74 %
ИТОГО:	**172**	**284 075 939,75**	**199 084 913,25**	**70 %**

Движение основных средств в течение 2025 года:

руб.

Категория	Первоначальная стоимость на 31.12.2024	Поступило	Выбыло	Первоначальная стоимость на 31.12.2025
Основные средства в организации:				
Машины и оборудование	194 301 154,03	11 403 749,71	1 872 823,36	203 832 080,38
ТС	13 011 737,68	9 420 198,82	5 262 103,65	17 169 832,85
Всего основных средств:	207 312 891,71	20 823 948,53	7 134 927,01	221 001 913,23
Права пользования активами (ППА):				
Машины и оборудование	3 404 602,52	54 244 639,49	11 741 243,81	45 907 998,20
ТС	9 420 198,82	17 166 028,32	9 420 198,82	17 166 028,32
Всего ППА:	12 824 801,34	71 410 667,81	21 161 442,63	63 074 026,52
ИТОГО:	**220 137 693,05**	**92 234 616,34**	**28 296 369,64**	**284 075 939,75**

3.2. Незавершенные капитальные вложения

Общество ведет учет затрат на строительство, реконструкцию и модернизацию основных средств на выделенных к счету 08 «Вложения во внеоборотные активы» субсчетах.

Учет расчетов с поставщиками за приобретенные материалы, выполненные работы, оказанные услуги, связанные с капитальным строительством, Общества ведут на счете 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» обособленно.

По состоянию на 31.12.2025 в Обществе числится 6 объектов как вложения во внеоборотные активы и отражены по строке баланса 1150:

руб.

Категория	Кол-во	Первоначальная стоимость
Влаго-ветрозащита	1	12 643,75
диск заточной 127 №1 Стандарт	1	40 000,00
диск заточной 127 №1Y Премиум	1	12 000,00
ТН, Фасадная панель, Камень (Сицилия)	1	81 553,33
Угол наружный Камень (Сицилия)	1	11 533,37
3-фазный двигатель VKHS35/26-100 Emod 0.5-0.6 kW 325-380V, 17000-20000/мин. исполнен как мотор 7312	1	64 959,93
ИТОГО:	**6**	**222 690,38**

В течение 2025 года движения по выбытию или приобретению внеоборотных активов отсутствуют.

3.3. Наличие и движение нематериальных активов

Нематериальные внеоборотные активы принимаются к учету по первоначальной стоимости, складывающейся из суммы фактических расходов на их приобретение или создание (изготовление) за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ) и учитываются на счете 04.

Амортизация нематериальных внеоборотных активов производится линейным способом исходя из срока полезного использования с применением счета 05.

По состоянию на 31.12.2025 в Обществе учтено 9 нематериальных активов и отражены по строке баланса 1110:

руб.

Категория	Кол-во	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Износ
Дилерское место программы	1	28 800,00	28 800,00	100 %
Программа	1	213 200,00	213 200,00	100 %

Жесткий диск:250GB 3.5inch Serial ATA (7.200Rpm) Haed Drive (Kit)	1	5 500,00	5 500,00	100 %
Линия IP 45	1	44 550,00	25 987,50	58 %
Программная IP АТС 3CX Phone System	1	4 990,00	2 855,16	57 %
Программная IP АТС 3CX Phone System, 32 одновр. вызова	1	216 557,00	121 512,33	56 %
Лицензия на ПО для ЭВМ "1С-Битрикс24"	1	2 257,00	2 257,00	100 %
Программа	1	410 000,00	410 000,00	100 %
Дилерское место программы	1	27 360,00	27 360,00	100 %
ИТОГО:	**9**	**953 214,00**	**837 471,99**	88 %

В течение 2025 года движения по выбытию или приобретению нематериальных активов отсутствуют.

3.4. Арендованные основные средства

Основные средства, полученные Обществом по договору аренды учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства».

По состоянию на 31.12.2025 на забалансе Общества числится 5 нежилых помещения, используемых для производственных целей в текущей деятельности по договору аренды между ООО «Пласт - Плюс» и ИП Кузнецов Сергей Геннадьевич:

- нежилое помещение – Администрация;
- нежилое помещение – Цех Алюминий;
- нежилое помещение – Цех Ламинация;
- нежилое помещение – Цех ПВХ;
- нежилое помещение – Цех Стекольный.

3.5. Наличие и движение материально-производственных запасов

В составе материально-производственных запасов (МПЗ) Общество учитывает:

- сырье и материалы;
- топливо и горюче-смазочные материалы (ГСМ);
- тару и тарные материалы;
- запасные части;
- прочие материалы;
- строительные материалы;
- инвентарь и хозяйственные принадлежности;
- специальную одежду и специальную оснастку;
- готовую продукцию;
- товары.

Единицей учета Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер. Аналитический учет МПЗ ведется в разрезе мест хранения (складирования).

Готовая продукция, предназначенная для реализации на сторону, учитывается на счете 43 «Готовая продукция».

Общество учет приобретения МПЗ отражает по дебету счетов 10 «Материалы», 41 «Товары» в иных случаях, в корреспонденции с кредитом счетов расчетов с поставщиками.

Товары, приобретенные для продажи в оптовой торговле, принимаются к учету по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Товары, приобретенные для продажи в розничной торговле, принимаются к учету по продажным ценам.

По состоянию на 31.12.2025 в Обществе учтено по строке баланса 1210 МПЗ:

руб.

Категория	Материально-производственные запасы
Остатки МПЗ на начало 2025 года	134 637 736,26
Приобретение МПЗ	330 275 176,03
Расход МПЗ	304 830 731,49
Остатки МПЗ на конец 2025 года	160 082 180,80
в том числе,	
товары	135 078 138,03
готовая продукция	25 004 042,77
ИТОГО по строке баланса 1210:	**160 082 180,80**

3.6. Учет заемных средств

Основная сумма долга (далее - задолженность) по полученному от заимодавца займу учитывается заемщиком (Обществом) в соответствии с условиями договора займа в сумме фактически поступивших денежных средств. Задолженность заемщика (Общества) заимодавцу по полученным займам и кредитам в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную и долгосрочную.

При составлении бухгалтерской отчетности краткосрочной признается задолженность, срок погашения которой составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Аналитический учет по полученным займам и кредитам ведется по видам (в т.ч. долгосрочные, краткосрочные), по контрагентам, их предоставившим, и договорам.

По состоянию на 31.12.2025 в Обществе учтено по строке баланса 1410 долгосрочные заемные средства в сумме 145 569 606,20 руб., в том числе:

- кредит Банк «ВТБ» (ПАО) по договору от 18.03.2024 № ЭКР/512024-000484 на сумму 14 693 259,24 руб.;
- кредит ПАО «Сбербанк России» по договору от 06.09.2023 № 3702022089-23-3 на сумму 23 532 000,00 руб.;
- займ по договору займа с Индивидуальным предпринимателем Кузнецов Сергей Геннадьевич (ИП Кузнецов С.Г.) на сумму 23 000,00 руб.;
- займ по договору займа с ООО «Пласт Фаворит» на сумму 107 321 346,96 руб.

3.7. Оценочные значения

Оценочный учет активов в Обществе не ведется, резервы не создаются.

3.8. Резервы по обязательствам

Учет резервов по обязательствам Общества не ведется.

3.9. Учет расчетов с поставщиками и подрядчиками

В соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета Общества учет расчетов с поставщиками и подрядчиками осуществляется на счетах учета расчетов с поставщиками и подрядчиками по видам приобретаемых ценностей или получаемых услуг, работ. Учет расчетов с поставщиками и подрядчиками по выданным авансам, предварительным оплатам осуществляется обособленно на счетах учета расчетов по авансам выданным.

Отражение на счетах учета расчетов осуществляется на основании накладных, актов выполненных работ, оказанных услуг и иных первичных документов.

Возможность разделения задолженности по видам поставленных ценностей, реализована в программе 1С через регламентированный справочник «Вид взаиморасчетов с контрагентами».

3.10. Учет расчетов с покупателями и заказчиками

Учет расчетов с покупателями осуществляется на субсчетах счетах учета расчетов с покупателями и заказчиками по видам оказываемых услуг, продаваемой продукции. Авансы полученные учитываются на счетах учета расчетов по авансам полученным.

Полученная предварительная оплата учитывается на счете учета расчетов 62.02 «Расчеты по авансам полученным». При получении предварительной оплаты сумма налога на добавленную стоимость, подлежащая уплате в бюджет, учитывается на счете 76.АВ «НДС по авансам и предоплатам».

Отражение в бухгалтерском учете расчетов с покупателями и заказчиками осуществляется на счете 62.01 «Расчеты с покупателями и заказчиками». Возможность разделения задолженности по номенклатуре оказанных Обществом услуг, выполненных работ, отгруженных товаров и продукции реализована в программе 1С при помощи регламентированного справочника "Вид взаиморасчетов с контрагентами".

Аналитический учет на субсчетах счета 76 организован в зависимости от вида расчетов, учитываемых на конкретном субсчете.

3.11. Отражение дебиторской и кредиторской задолженности по расчетам в бухгалтерской отчетности

Формирование показателей бухгалтерской отчетности осуществляется в соответствии с правилами, определенными федеральными законодательными актами Российской Федерации.

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей и признаваемых организацией правильными.

3.11.1. По состоянию на 31.12.2025 в Обществе по строке баланса 1230 отражена дебиторская задолженность со структурой по следующим элементам:

руб.

Элементы структуры	Дебиторская задолженность
счет 60.02 Расчеты с поставщиками и подрядчиками	23 709 605,96
счет 62.01 Расчеты с покупателями и заказчиками	4 679 326,87
счет 76 Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	34 989 758,69
счет 76.АВ НДС по авансам и предоплатам	43 689 863,62
ИТОГО по строке баланса 1230:	**107 068 555,14**

3.11.2. По состоянию на 31.12.2025 в Обществе по строке баланса 1520 отражена кредиторская задолженность со структурой по следующим элементам:

руб.

Элементы структуры	Кредиторская задолженность
счет 60.01 Расчеты с поставщиками и подрядчиками	39 934 181,75
счет 62.02 Расчеты с покупателями и заказчиками	76 427 332,47
счет 76 Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	2 620 578,34
счет 68 Расчёты по налогам и сборам	1 008 417,87
счет 69 Расчёты по социальному страхованию и обеспечению	380 432,08
ИТОГО по строке баланса 1520:	**120 370 942,51**

3.12. Операции с наличными и безналичными денежными средствами

Операции с наличными денежными средствами

В Обществе осуществляется движение денежных средств в кассах Общества, для этого используется балансовый счет 50 «Касса». По дебету счета 50 «Касса» отражено поступление денежных средств в кассы Общества. По кредиту счета 50 «Касса» отражено выбытие денежных средств из касс Общества. Сальдо (остаток) счета соответствует остатку наличных денежных средств во всех кассах. По состоянию на 31.12.2025 в Обществе по строке баланса 1250 отражены остатки по кассе в сумме 185 677,46 руб.

Операции с безналичными денежными средствами

Аналитический учет безналичных денежных средств в рублях на расчетных счетах Общества ведется по банковским счетам, по видам движения денежных средств.

Порядок совершения и оформления операций по расчетному счету регулируется ЦБ РФ.

Безналичные расчеты осуществляются через кредитные организации со счетов, открытых на основании договора банковского счета.

Денежные средства со счета списываются по распоряжению Общества или без распоряжения владельца счета в случаях, предусмотренных законодательством. Ежедневно Общество получает от кредитной организации выписки со своих расчетных счетов, содержащие перечень произведенных по ним за день операций. К выписке прилагаются документы, на основании которых кредитная организация зачисляет или списывает средства с расчетных счетов Общества.

Счет 51 «Расчетные счета» Общество использует для обобщения информации о наличии и движении денежных средств в валюте Российской Федерации на расчетных счетах Общества, открытых в кредитных организациях.

Аналитический учет безналичных денежных средств в иностранных валютах на текущих и транзитных счетах Общества ведется по банковским счетам, по видам валют. Для обобщения информации о наличии и движении денежных средств Общества используется балансовый счет 52 «Валютный счет». Органами валютного регулирования в России являются Центральный банк РФ и Правительство РФ.

Корпоративные банковские карты в Обществе не используются.

В Обществе заключены договоры эквайринга с банком. Субсчет 57.03 «Продажи по платежным картам» используется для обобщения информации о движении денежных средств в пути по договорам эквайринга.

По состоянию на 31.12.2025 в Обществе по строке баланса 1250 отражены остатки по расчетным счетам в сумме 8 627 523,52 руб. в следующем составе:

№ п/п	Наименование банка	Номер счета	Остаток денежных средств на расчетном счете, руб.
1	Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) - специальный	407 02 810 4 5000 0008548	0,00
2	ПАО АКБ "Металлинвестбанк"	407 02 810 1 1600 0000013	0,00
2	Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) - расчетный	407 02 810 6 0751 0006951	8 615 534,03
3	Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) - расчетный (валютный)	407 02 156 1 1145 0000173	0,00
4	Тульское отделение №8604 ПАО (ПАО) Сбербанк - расчетный	407 02 810 6 1700 0013534	11 989,49
ИТОГО:			**8 627 523,52**

4. Кадровая политика

По состоянию на 31.12.2025 штатная численность Общества составляет 91 человек. Для работников применяется повременная система оплаты труда, заработная плата начисляется пропорционально отработанному времени. Установленная по договорам тарифная ставка является социальной гарантией минимальной оплаты труда работников Общества.

По состоянию на 31.12.2025 задолженность по заработной плате отсутствует.

5. Основные экономические показатели деятельности Общества

На основании данных Отчета о финансовых результатах за 2025 год наблюдается уменьшение выручки от операционной деятельности в связи со снижением объемов заказов на продукцию и оказываемых услуг. Основные показатели текущей производственной деятельности по результатам 2025 года:

Пункт пояснений	Код строки бух. отчета	Наименование показателя	2025 год, руб.
5.1.	2110	Выручка	**401 135 251,32**
		Реализация	388 908 027,17
		Эквайринг / касса	12 227 224,15
5.2.	2120	Себестоимость	**402 633 232,83**
		ТМЦ	304 830 731,49
		Услуги	37 559 404,69
		ФОТ	13 423 215,28
		НДФЛ	1 818 676,00
		Страховые взносы	4 412 977,97
		Лизинг	29 122 477,52
		Амортизация	11 465 749,88
	2100	Валовая прибыль	**-1 497 981,51**
5.2.	2220	Управленческие расходы	415 000,00
	2200	Прибыль (убыток) от продаж	**-1 912 981,51**
5.3.	2340	Прочие доходы	4 576983,82
5.4.	2350	Прочие расходы	1 599 424,70
		Услуги банка	392 556,88
		Комиссия банка эквайринг	213583,36
		Прочие	306 876,96
		Штрафы, пени, неустойки	569 953,93
		Госпошлина	116 453,57
	2300	Прибыль до налогообложения	**1 064 577,61**
5.5.	2410	Налог на прибыль	507 137,00
	2400	Чистая прибыль	**557 440,61**
5.6.	1370	Нераспределенная прибыль, непокрытый убыток на 31.12.2025	**95 342 847,10**
		в том числе,	
		Списаны ошибки прошлых периодов (лет) в соответствии с решением учредителей по Протоколу Общего собрания учредителей Общества с ограниченной ответственностью «Пласт – Плюс» в размере убытка:	-107 881 593,51
		Прибыль текущего 2025 года	557 440,61
		Нераспределенная прибыль на 01.01.2025	202 667 000,00

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от продажи продукции и товаров, от выполнения работ и оказания услуг, признаваемых Обществом обычными видами деятельности.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Величина поступления и (или) дебиторской задолженности определяется исходя из цены, установленной договором между Обществом и покупателем (заказчиком) или пользователем активов Общества.

Доходы от обычных видов деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического закрытия дебиторской задолженности.

Доходы от деятельности, отличной от обычной, представляют группу прочих доходов.

Для целей бухгалтерского учета величина прочих доходов (поступлений) Общества определяется в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Иные доходы и поступления, относящиеся к прочим доходам, принимаются к бухгалтерскому учету в

фактических суммах, указанных в первичных документах. Аналитический учет прочих доходов ведется на счете 91.01.

В бухгалтерском учете Общества расход признается при одновременном выполнении следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием закона, или нормативным актом;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется твердая уверенность, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономической выгоды, т.е. обязательно наступит передача (или произойдет выбытие) актива.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы;

Расходы Общества по обычным видам деятельности являются совокупностью затрат, связанных с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, приобретением и продажей товаров.

Расходы отражаются в составе себестоимости выпускаемой продукции (работ, услуг) в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Прочими признаются расходы, не связанные с обычными видами деятельности Общества. Величина прочих расходов признается, в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности. Расходы и выплаты, относящиеся к прочим расходам, принимаются к бухгалтерскому учету в фактических суммах, указанных в первичных документах. Аналитический учет прочих расходов ведется на счете 91.02.

6. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

Расшифровка финансовых показателей Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025 состоит из следующих показателей:

6.1. Нематериальные активы	**115 742,01**
Первоначальная стоимость	953 214,00
Амортизация	-837 471,99
6.2. Основные средства	**85 213 716,88**
Первоначальная стоимость	284 075 939,75
Амортизация	- 199 084 913,25
Незавершенные капитальные вложения	222 690,38
6.3. Итого внеоборотные активы	**85 329 458,89**
6.4. Запасы	**160 082 180,80**
Готовая продукция	25 004 042,77
Товары и прочие	135 078 138,03
6.5. Дебиторская задолженность	**107 068 555,14**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	23 709 605,96
Расчеты с покупателями и заказчиками	4 679 326,87
Прочие расчеты	78 679 622,31
6.6. Денежные средства	**8 813 200,98**
Остатки на расчетном счете	8 627 523,52
Остатки по кассе	185 677,46
6.7. Итого оборотные активы	**275 963 936,92**
6.8. Капитал и резервы	**95 352 847,10**
Уставный капитал	10 000,00
Нераспределенная прибыль/убыток	95 342 847,10
6.9. Долгосрочные заемные средства	**145 569 606,20**

Кредиты	38 225 259,24
Займы	107 344 346,96
6.10. Кредиторская задолженность	**120 370 942,51**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	39 934 181,75
Расчеты с покупателями и заказчиками	76 427 332,47
Расчеты по налогам	1 388 849,95
Прочие расчеты	2 620 578,34
6.11. Валюта баланса	**361 293 395,81**

Валюта баланса сохранилась на прежнем уровне относительно предыдущих периодов.

7. Технические аспекты

7.1. Инвентаризация имущества

В Обществе по состоянию на 31.12.2025 проведена инвентаризация с целью:

- выявления фактического наличия имущества;
- сопоставления фактического наличия с данными учета;
- выявления некондиционных товарно-материальных ценностей;
- проверки правил и условий хранения материальных ценностей;
- проверки полноты отражения обязательств в учете, принятие мер по погашению кредиторской задолженности, списанию в установленном порядке обязательств по истечении сроков исковой давности.

Объектами инвентаризации были: имущество Общества; финансовые обязательства.

Координация деятельности комиссии и рассмотрение результатов осуществлялась ответственным руководителем Общества.

7.2. Формирование бухгалтерской отчетности

Общество составляет бухгалтерскую отчетность за год. Промежуточная отчетность в Обществе не составляется. В соответствии с Законом о бухгалтерском учете, в состав годовой отчетности включаются следующие формы:

№	Состав форм отчетности	Код форм	Периодичность представления		
			Месяц	Квартал	Год
1	Баланс	Ф-1	-	-	√
2	Отчет о прибылях и убытках	Ф-2	-	-	√
3	Пояснительная записка	-	-	-	√

Данные бухгалтерского баланса на начало отчетного периода сопоставимы с данными бухгалтерского баланса за период, предшествующий отчетному.

Бухгалтерский баланс включает числовые показатели в нетто-оценке.

Финансовые показатели согласованы и проверены руководством Общества и утверждены учредителями Общества посредством подписания Протокола Общего собрания учредителей Общества с ограниченной ответственностью «Пласт – Плюс».

8. Налог на прибыль

Объектом налогообложения по налогу на прибыль признается прибыль, полученная Обществом, а именно: полученные доходы, уменьшенные на величину произведенных расходов, определяемые в соответствии с положениями главы 25 Налогового кодекса Российской Федерации (далее по тексту – НК РФ).

В целях настоящей главы в Обществе установлена следующая классификация доходов и расходов:

- доходы и расходы от реализации товаров (работ, услуг) и имущественных прав (далее - доходы и расходы от реализации);
- внереализационные доходы и расходы.

В Обществе применяется перечень внереализационных доходов и расходов, предусмотренный статьями 250 и 265 НК РФ.

Признание доходов и расходов осуществляется методом начисления, доходы и расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления или расходования денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

В Обществе по результатам деятельности за 2025 год сформировался налог на прибыль в сумме 507 137,00 руб. в соответствии с Налоговой декларацией по налогу на прибыль за 2025 год. Данная сумма отражена в Отчете о финансовых результатах по коду строки 2410.

Генеральный директор ООО «Пласт - Плюс»		Егоров Андрей Викторович
(наименование должности)	(подпись)	(расшифровка подписи)

"___"_____ 2025 г.