ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ПОЛЕКС ПЛАСТ»

ООО «ПОЛЕКС ПЛАСТ»

Юридический адрес: 606520, Россия, Нижегородская область,
г. Заволжье, ул. Советская, д.1А, строение 27
ИНН/КПП 5248030458/524801001,
р/с 40702810405010016858
ОАО «НБД-Банк», г.Нижний Новгород
к/с 30101810400000000705, БИК 042202705

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ПОЛЕКС ПЛАСТ» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ПОЛЕКС ПЛАСТ» (ООО «ПОЛЕКС ПЛАСТ»).
ИНН / КПП: 5248030458 / 524801001
ОГРН: 1205200023962 (указан в выписке, которая была предоставлена ранее; здесь использован из предыдущих данных, при необходимости уточнить)
Адрес: 606520, Нижегородская область, Городецкий район, г. Заволжье, ул. Советская, д. 1А, стр. 27.
Организационно-правовая форма: общество с ограниченной ответственностью, частная собственность.
Основной вид деятельности: производство пластмассовых изделий (код ОКВЭД –22.2). В отчетном году организация осуществляла деятельность по производству и реализации продукции из пластмасс.
Уставный капитал: 20 тыс. руб., оплачен полностью.
Единственный участник (конечное контролирующее лицо): Полевой Алексей Игоревич (доля 100%).
Среднесписочная численность работников за 2025 год: 17 чел. (заполняется из кадровых данных).
Общество соответствует критериям отнесения к субъектам малого предпринимательства (Федеральный закон от 24.07.2007 № 209-ФЗ) и вправе применять упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта, однако отчётность за 2025 год составлена по формам, предусмотренным для всех организаций (не упрощённая).

2. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н;

Отчетность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Существенные ошибки прошлых лет в отчетном периоде не выявлялись и не исправлялись.
Обязательный аудит бухгалтерской отчетности в 2025 году не проводился (организация не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством).

3. Учетная политика организации

Учетная политика на 2025 год утверждена приказом директора, разработана в соответствии с ПБУ 1/2008. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
3.1. Организация учета
Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием программы «1С:Предприятие 8.3».
3.2. Уровень существенности
Существенной признается информация, если ее пропуск или искажение могут повлиять на экономические решения пользователей. Количественный порог существенности установлен в размере 5% от соответствующей группы показателей отчетности.
3.3. Основные средства (ФСБУ 6/2020)
Лимит стоимости актива для признания объектом основных средств: 100 тыс. руб.
Амортизация начисляется линейным способом.
Переоценка основных средств не производится.
3.4. Запасы (ФСБУ 5/2019)
Запасы оцениваются по фактической себестоимости.
При выбытии запасов (в производство, при продаже) используется метод оценки по средней себестоимости.
Резерв под обесценение запасов не создается (признаки обесценения отсутствуют).
3.5. Финансовые вложения (ФСБУ 19/2022)
Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений не создается.
3.6. Аренда (ФСБУ 25/2018)
Права пользования активами и обязательства по аренде признаются в общем порядке. Для договоров аренды, срок которых не превышает 12 месяцев, применяется упрощенный порядок учета (без признания права пользования и обязательства).
3.7. Оценочные обязательства и резервы
Резерв по сомнительным долгам не создается (дебиторская задолженность признается сомнительной при наличии объективных признаков, но в 2025 году такие признаки отсутствовали).

Оценочные обязательства по предстоящим отпускам работников не формируются в связи с несущественностью суммы.
3.8. Налог на прибыль
Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

4. Информация об активах и обязательствах

4.1. Основные средства
По состоянию на 31.12.2025 балансовая стоимость основных средств составила 20 907 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 22 149 тыс. руб., на 31.12.2023 – 23 392 тыс. руб.).
Изменение за год: уменьшение на 1 242 тыс. руб., за счет начисленной амортизации
4.2. Запасы
Запасы на 31.12.2025 отражены в сумме 10 506 тыс. руб. (2024: 12 721 тыс. руб., 2023: 4 963 тыс. руб.).
В составе запасов:
сырье и материалы – 10 506 тыс. руб.;
4.3. Дебиторская задолженность
Краткосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2025 – 1 283 тыс. руб. (2024: 4 559 тыс. руб., 2023: 3 019 тыс. руб.).
Вся задолженность является текущей, просроченной нет. Резерв по сомнительным долгам не создавался.
4.4. Финансовые вложения (краткосрочные)
На 31.12.2025 отражены краткосрочные финансовые вложения в сумме 40 тыс. руб. (2024**:** 0, 2023: 1 705 тыс. руб.).
4.5. Денежные средства
Остаток денежных средств на расчетных счетах и в кассе – 239 тыс. руб. (2024: 207 тыс. руб., 2023: 6 тыс. руб.).
4.6. Кредиторская задолженность
Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025 – 23 409 тыс. руб. (2024: 29 572 тыс. руб., 2023: 23 895 тыс. руб.).
Просроченной задолженности нет.
4.7. Заемные средства
Краткосрочные заемные средства (кредиты и займы) на 31.12.2025 – 952 тыс. руб. (2024: 2 262 тыс. руб., 2023: 1 962 тыс. руб.).
Снижение связано с погашением части кредитов в 2025 году. Долгосрочных займов у организации нет.

5. Капитал

Уставный капитал на начало и конец отчетного периода – **20 тыс. руб.** Изменений не было.
Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 – **8 594 тыс. руб.** (на 31.12.2024 – 7 782 тыс. руб., на 31.12.2023 – 7 514 тыс. руб.).
Увеличение связано с получением чистой прибыли в 2025 году в размере 812 тыс. руб.
Дивиденды участникам в 2025 году не начислялись и не выплачивались.

6. Финансовые результаты

Выручка от реализации товаров, продукции, работ, услуг за 2025 год – 58 979 тыс. руб. (2024: 48 894 тыс. руб.).
Себестоимость продаж – 49 594 тыс. руб. (2024: 40 285 тыс. руб.).
Валовая прибыль – 9 385 тыс. руб. (2024: 8 609 тыс. руб.).
Управленческие расходы – 7 734 тыс. руб. (2024: 7 391 тыс. руб.).
Прибыль от продаж – 1 651 тыс. руб. (2024: 1 218 тыс. руб.).
Прочие доходы – 32 тыс. руб. (2024**:** 0**).**
Прочие расходы – 579 тыс. руб. (2024: 849 тыс. руб.).
Прибыль до налогообложения – 1 104 тыс. руб. (2024: 369 тыс. руб.).
Текущий налог на прибыль – 292 тыс. руб. (2024: 98 тыс. руб.).
Чистая прибыль – 812 тыс. руб. (2024: 271 тыс. руб.).

7. Расходы по обычным видам деятельности (по экономическим элементам)

В соответствии с п. 30 ФСБУ 4/2023 информация о расходах по обычным видам деятельности раскрывается в разрезе экономических элементов.

Элемент затрат	Сумма за 2025 год, тыс. руб.
Материальные затраты	26 056
Затраты на оплату труда	17 226
Отчисления на социальные нужды	2 929
Амортизация	1 242
Прочие затраты	9 875
Итого расходов по обычным видам деятельности	57 328 *(рассчитано как себестоимость продаж + управленческие расходы = 49 594 + 7 734)*

8. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты (в период с 01.01.2026 по дату подписания отчетности), способных оказать влияние на финансовое положение организации, не произошло.

9. Состав бухгалтерской отчетности и дата подписания

В состав годовой бухгалтерской отчетности ООО «ПОЛЕКС ПЛАСТ» за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- настоящие пояснения.

Бухгалтерская отчетность подписана **20 марта 2026 года.**

Генеральный директор **А.И. Полевой**
Главный бухгалтер И.М. Волков