

Общество с ограниченной ответственностью «ПолПласт»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ПолПласт».

1.2. Юридический адрес – 413124, Саратовская область, г. Энгельс, ул. Студенческая, д.205.

1.3. Дата государственной регистрации – 16.10.2006.

1.4. ОГРН 1066449025345, ИНН 6449040955, КПП 644901001.

1.5. Основной вид деятельности по ОКВЭД – 22.2 Производство изделий из пластмасс.

1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 18 человек.

1.7. Размер уставного капитала Общества составляет 10000 (Десять тысяч) рублей. Участниками Общества являются:

- Полетаева Светлана Алексеевна с долей 60 процентов;
- Тихомиров Сергей Владимирович с долей 40 процентов.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор Общества: Харланов Сергей Васильевич;

Главный бухгалтер Общества: Критская Жанна Евгеньевна.

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Организация является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская отчетность ООО «ПолПласт» составлена в тыс. рублей.

3. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость более 100 000 руб. за единицу, при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства»	ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется 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.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости. В составе запасов Общество отражает материалы и иные активы, используемые в основной деятельности.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)

	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90.08 "Управленческие расходы".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, продажи продукции.	ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"
Аренда и ее признание в учете	Общество арендует производственные площади по договорам аренды площадей нежилого помещения №1 от 01.07.2025, №2 от 01.08.2025 без права выкупа. Площади используются под производство изделий из пластмасс и под склад готовой продукции производства изделий из пластмасс. Ввиду того, что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.	п.11 ФСБУ 25/2018

4. Расшифровка ключевых показателей баланса.

По строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» баланса отражено сальдо по основным средствам в сумме 11363,0 тыс.рублей. Сумма образовалась в результате разницы сумм сальдо отраженных на счете 01.01 «Основные средства в организации» по состоянию на 31.12.2025 года по бухгалтерскому учету равной 43679,0 тыс.рублей и на счете 02.01 «Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01» равной 32316,0 тыс.рублей.

По строке 1210 «Запасы» отражена сумма 25438,0 тыс.рублей. Сумма образовалась в результате сумм сальдо по состоянию на 31.12.2025 по счету 10 «Материалы» 21553,0 тыс.рублей, счету 43 «Готовая продукция» 292,0 тыс.рублей, счету 41 «Товары» 3593,0 тыс.рублей.

По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» сумма 13176,0 тыс. рублей, образовалась в результате сумм сальдо по состоянию на 31.12.2025 по счету 97 «Расходы будущих периодов», счету 62.01 «Расчеты с покупателями и заказчиками», счету 60.02 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками по авансам выданным», счету 68.04.1 «Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль», счету 68.90 «Единый налоговый счет», субсчетам счета 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению», субсчетам счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

По строке 1300 «Капитал» отражена сумма 36804,0 тыс.рублей, которая образовалась в результате суммы сальдо по состоянию на 31.12.2025 г. счета 80 «Уставный капитал» 10,0 тыс.рублей и счета 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» 36794,0 тыс.рублей.

По строке 1510 «Краткосрочные заемные средства» 7010,0 тыс.рублей - сальдо счета 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам».

По строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» 12030,0 тыс.рублей, которая образовалась в результате сумм сальдо по состоянию на 31.12.2025 г. по счету 60.01 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками», счету 62.02 «Расчеты по авансам полученным», субсчетах счета 68 «Расчеты по налогам и сборам», субсчетах счета 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению», субсчетах счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

5. Информация о дальнейших планах.

Общество планирует продолжить работу в 2026 году. Реорганизация или ликвидация Общества не намечается.

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	—
Материально-производственные запасы	22.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостат и излишков не установлено.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 94347,0 тыс.руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 4200,0 тыс.руб. Увеличение данного показателя связано с увеличением спроса на продукцию. В связи с этим произошло увеличение расходов по обычным видам деятельности по сравнению с предыдущим периодом на сумму 4132,0 тыс. руб. Это связано с повышением заработной платы в организации, увеличением цен на сырье и материалы, используемые в производстве продукции, увеличением коммунальных расходов.

Дата составления текстовых пояснений 26 марта 2026 года.

Генеральный директор



Харланов С.В.