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

Общество с ограниченной ответственностью «Пластинвест» (ООО «Пластинвест»)
ИНН 1655386357, КПП 165701001, ОГРН 1171690042314
Юридический адрес: 420044, г.Казань, пр-т. Ямашева, д.36, офис 353.

1. Общая информация об организации

1.1. Дата государственной регистрации: 03.05.2017 г.;

1.2. Численность сотрудников на 31 декабря 2025 г. составляет 20 человек;

1.3. Перечень видов деятельности:
- Производство пластмассовых изделий для упаковывания товаров (ОКВЭД 22.22.) – основной;

1.4. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ, имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности;

1.5. Уставный капитал составляет 100 000 руб. Участниками являются:
- Маркович Михаил Григорьевич с долей 80 процентов
- Каплун Юлия Григорьевна с долей 20 процентов.

1.6. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют;

1.7. Изменений в капитале (уставном, добавочном) в 2025 году не было;

1.8. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись;

1.9. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались;

1.10. При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 10% от валюты баланса.

2. Учетная политика

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета на отчетный период была утверждена приказом № 5 от 27.12.2024 г.;

2.2. Бухгалтерская отчётность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта, в частности ФСБУ 4/2023, ФСБУ 5/2019 «Запасы», ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились;

2.3. Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. На основании этого не применяет следующие федеральные стандарты: ПБУ 2/2008, ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02, ПБУ 18/02;

2.4. Ведется раздельный учет по НДС, связанный с экспортной деятельностью;

2.5. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления;

2.6. Организация применяет следующие способы учёта:
- амортизация основных средств -линейный метод;
- оценка материально-производственных запасов - по средней себестоимости;
- лимит стоимости основных средств - 100 000 рублей за единицу (активы дешевле списываются единовременно в расходы);
- резерв по сомнительным долгам - не создаётся (в связи с несущественностью сумм).

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса Актив на 31.12.2025 г. (существенная информация):

3.1. Финансовые вложения (13 307 тыс. руб.) - предоставленный в прошлом периоде займ;

3.2. Финансовые оборотные активы (15 380 тыс. руб.) – дебиторская задолженность, основную часть которой составляют авансы в счет будущих поставок оборудования (4 199 тыс.руб.) и авансы покупателей (689 тыс.руб)

3.3. Запасы (11 024 тыс.руб.) – основную часть составляют Товары, находящиеся на складе. Проверка запасов на обесценение не проводилась;

3.4. Основные средства:

- учет ОС и капитальных вложений ведется упрощенным способом (п. 3 ФСБУ 6/2020. и п./п а п.4 и п.13 ФСБУ 26/2020). Переоценка основных средств не производится, элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись;
- Основные средства по состоянию на 31.12.2025, тыс.руб.

Группы ОС	Остаток на 01.01.2025	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2025
Машины и оборудование	49 998	2 817	-	51 374
Транспортные средства	2 765	-	-	2 765
Прочее	191	-	-	191
Итого первоначальная стоимость	**52 954**	**2 817**	**-**	**55 770**
Накопленная амортизация	- 11 770	- 7 873	-	- 19 643
Остаточная стоимость	**41 184**	**-**	**-**	**36 127**

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса Пассив на 31.12.2025 г. (существенная информация):

4.1. Долгосрочные заемные средства (1 811 тыс.руб.) - привлеченные в прошлом периоде заемные средства для пополнения оборотного капитала;

4.2. Краткосрочные заемные средства (24 тыс.руб.) - овердрафт;

4.3. Задолженность по налогам и сборам на отчетную дату (4 875 тыс.руб.) - является текущей и погашается в установленные законодательством сроки. Просроченная задолженность и санкции отсутствуют.

5. Расшифровка Отчета о финансовых результатах:

5.1. Выручка за 2025 год составила 168 831 тыс. руб.;

5.2. Дивиденды в 2025 году выплачивались оп итогам 2024 года в размере 100 000 руб пропорционально долям учредителей.

Генеральный директор ООО «Пластинвест» Маркович М.Г.

"27" марта 2026 г.