

# Общество с ограниченной ответственностью «ПолимерПак»



**ИНН 7017150744 КПП 701701001**  
**634028, г. Томск, ул. Высоцкого, 28, корп. 6**

## ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

1. Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ПолимерПак» составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ, ПБУ).

2. Общие данные.

Наименование полное	Общество с ограниченной ответственностью «ПолимерПак».
Наименование краткое	ООО «ПолимерПак»
Дата государственной регистрации	15.06.2006
ОГРН	1067017157844
ИНН	7017150744
Адрес	Г. Томск, ул. Высоцкого, д. 28/6
Уставный капитал	10 000,00 рублей. 100% долей принадлежит физическому лицу.
Применяемая система налогообложения	Упрощенная (доходы, уменьшенные на величину расходов).
Виды деятельности	ОКВЭД 2

3. Основные аспекты учетной политики.

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

- В отчетном периоде в учетную политику изменения не вносились.

- Отступления от допущений и требований стандартов в отчетном периоде отсутствуют.

- Нормативные акты по бухгалтерскому учету досрочно не применялись.

- Так как ООО «ПолимерПак» является субъектом малого предпринимательства, организация использует право на применение упрощенных методов ведения бухгалтерского учета. Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется по упрощенной форме.

- Основные средства учитываются в порядке, предусмотренном ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Расходы на приобретение объектов, отвечающих критериям признания основных средств, первоначальной стоимостью менее 100 тысяч рублей, признаются расходами периода. Учет ведется по первоначальной стоимости, переоценка не проводится. Применяется линейный метод начисления амортизации.

- Запасы учитываются в порядке, предусмотренном ФСБУ 5/2019 «Запасы», на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости. Резервы под обесценение запасов не создаются. При отпуске запасов в производство применяется способ ФИФО. Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по производственной себестоимости.

- Доходы учитываются в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации». Основным видом деятельности является выручка от производства полимерной тары. Расходы учитываются

в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации». Доходы и расходы для целей формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности учитываются независимо от факта их оплаты (по методу начисления).

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» не применяется. Оценочные обязательства не начисляются.

- По полученному в аренду имуществу право пользования активом и обязательство по аренде не признаются. Сумма арендной платы в полном объеме относится к расходам текущего периода.

#### 4. Расшифровка показателей основных средств (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		Перв. стоимость	Накопл. амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		Перв. стоимость	Накопл. амортизация и убытки от обесценения
					Перв. стоимость	Накопл. амортизация и убытки от обесценения			Перв. стоимость	Накопл. амортизация и убытки от обесценения		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2025г.	4 773	(4 551)	-	-	(134)	-	-	-	4 773	(4 685)	
	за 2024г.	4 671	(4 397)	102	-	(154)	-	-	-	4 773	(4 551)	
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2025г.	377	(377)	-	-	-	-	-	-	377	(377)	
	за 2024г.	377	(372)	-	-	(5)	-	-	-	377	(377)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2025г.	4 119	(3 896)	-	-	(134)	-	-	-	4 119	(4 030)	
	за 2024г.	4 016	(3 758)	102	-	(138)	-	-	-	4 119	(3 896)	
Офисное оборудование	за 2025г.	278	(278)	-	-	-	-	-	-	278	(278)	
	за 2024г.	278	(266)	-	-	(12)	-	-	-	278	(278)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Ограничения по использованию основных средств отсутствуют.

#### 5. Расшифровка показателей запасов (в тыс. руб.).

Наименование показателя	Период	Остаток на нач. периода балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло в себестоимость	оборот запасов между их группами (видами)	Остаток на конец периода балансовая стоимость
Запасы - всего	за 2025г.	927	14 341	(14 933)	X	334
	за 2024г.	317	15 550	(14 940)	X	927
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2025г.	927	3 050	(3 643)	-	334
	за 2024г.	317	4 237	(3 627)	-	927
Готовая продукция	за 2025г.	-	5 642	(5 642)	-	-
	за 2024г.	-	5 657	(5 657)	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2025г.	-	5 642	(5 642)	-	-
	за 2024г.	-	5 657	(5 657)	-	-
Прочие запасы и затраты	за 2025г.	-	7	(7)	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-

Ограничения имущественных прав в отношении запасов отсутствуют.

6. Расшифровка показателя «Финансовые и другие оборотные активы», «Кредиторская задолженность» (в тыс. руб.).

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Финансовые вложения	-	-	-
Дебиторская задолженность, всего:	1 311	1 200	910
в т. ч. задолженность покупателей и заказчиков	518	448	448
в т. ч. авансы выданные	588	484	291
Кредиторская задолженность, всего:	1 434	1 137	816
в т. ч. задолженность поставщикам и подрядчикам	923	529	446
в т. ч. расчеты по налогам и взносам	125	191	82
в т. ч. расчеты с персоналом по оплате труда	81	81	32

Вся дебиторская и кредиторская задолженность является краткосрочной.

7. Расшифровка расходов по обычной деятельности (в тыс. руб.).

Наименование показателя	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	3 643	3 627
Расходы на оплату труда	1 849	1 176
Отчисления на социальные нужды	563	359
Амортизация	134	154
Прочие затраты	1 888	1 906
Итого по элементам	8 077	7 222
Итого расходы по обычным видам деятельности	8 077	7 222

Директор ООО «ПолимерПак»

Баневич С. С.

29.03.2026