ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Пластикстройиндустрия»

143006, Московская обл., г.Одинцово, ул. Внуковская, д.8А,

Пояснения
к годовому бухгалтерскому балансу за 2025 год

16 марта 2026 года

Общество с ограниченной ответственностью «Пластикстройиндустрия» создано в 2004 году.

По состоянию на начало 2025 года участниками являются:

- Юридическое лицо УК «Траст МП» (ООО) ИНН 5032159508 с размером доли 0,01% уставного капитала номинальной стоимостью 10 тыс. рублей;

Граждане РФ:

- Погосян Игорь Суренович ИНН 773365080903, с размером доли 24,9975% уставного капитала номинальной стоимостью 17 502, 5 тыс. руб. рублей;
- Максимова Инна Викторовна ИНН 771201030441, с размером доли 24,9975% уставного капитала номинальной стоимостью 17 502, 5 тыс. рублей;
- Погосян Оксана Викторовна ИНН 773300115058, с размером доли 24,9975% уставного капитала номинальной стоимостью 17 502, 5 тыс. рублей;
- Максимов Алексей Васильевич ИНН 501712429003, с размером доли 24,9975% уставного капитала номинальной стоимостью 17 502, 5 тыс. рублей;

Уставный капитал общества на начало 2025 года - 70 020 тыс. руб.

Исполнительный орган Общества :

- Генеральный директор Погосян И.С. – с 01.11.2021 г. по настоящее время. – на основании Протокола общего собрания участников № 1 от 01.11.2021 г.

Среднегодовая численность работающих за 2025 год составила 9 человек.

Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) за 2025г. – 3 939 тыс. руб.;

Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу за 2025г. – 832 тыс. руб.

Юридический адрес ООО «Пластикстройиндустрия»: 143006, Московская область, г. Одинцово, ул. Внуковская, д.8А.

ООО «Пластикстройиндустрия» имеет помещения и территории для хранения товаров по адресу: Московская область, г. Одинцово, ул. Внуковская, 8А.

Оптовая торговля является основным видом деятельности ООО «Пластикстройиндустрия» за 2025 год и его доля в выручке составляет 70 %. Сдача внаем собственного недвижимого имущества за 2025 год и его доля в выручке составляет 30 %.

ООО «Пластикстройиндустрия» реализует сталь нержавеющую, сталь оцинкованную и сталь оцинкованную с полимерным покрытием в ассортименте.

Обществом проведена инвентаризация имущества и обязательств по состоянию на 31.12.2025 г., в результате которой расхождений с данными регистров бухгалтерского учета не установлено: по материально-производственным запасам излишки и недостачи отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта и систематизирована в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности, нейтральна.

Содержание и формы бухгалтерской отчетности применяются последовательно от одного отчетного периода к другому.

По каждому показателю в бухгалтерской отчетности приведены сравнительные показатели.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, и в этой связи не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 г. № 143н.

События после отчетной даты до даты подписания годовой бухгалтерской отчетности, ставящие под сомнение обоснованность допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствуют.

Условия и факты хозяйственной жизни, указывающие на наличие неопределенности, которая может вызвать сомнения в способности ООО «Пластикстройиндустрия» продолжать свою деятельность непрерывно, отсутствуют.

Структура продаж ООО «Пластикстройиндустрия»

(тыс. руб.)

Выручка от реализации	2025 год	2024 год
Товары (сталь оцинкованная)	117 122	123 848
Сдача внаем собственного недвижимого имущества	50 501	27 353
Итого: тыс. руб.	**167 623**	**151 201**

Финансовые результаты деятельности ООО «Пластикстройиндустрия» приведены в таблице:

(тыс. руб.)

Размер прибыли (убытка) до налогообложения	2025 год	2024 год	2023 год
Прибыль от продаж	6738	681	3 872
Прибыль (убыток) от прочих доходов и расходов	(6039)	(5 398)	(5 216)
Итого прибыли	**699**	**(4 717)**	**(1 344)**

В 2025г. из нераспределенной прибыли прошлых лет Обществом в отчетном периоде распределены дивиденды в размере 46 752 911 (Сорок шесть миллионов семьсот пятьдесят две тысячи девятьсот одиннадцать) рублей 29 копеек (Протокол № 9 от 10.03.2025г.) пропорционально долям участников Общества в Уставном капитале. Оставшаяся нераспределенная прибыль после выплаты дивидендов инвестируется в производственно-хозяйственную деятельность.

Запасы.

Материально-производственные запасы в бухгалтерском балансе отражены по текущей рыночной стоимости и составляют 59 498 тыс. руб.

В организации не образовывался резерв под снижение МПЗ, так как бухгалтерская стоимость МПЗ на конец года соответствует рыночным ценам.

Дебиторская и кредиторская задолженности.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 139297 тыс. руб., в том числе расчеты с покупателями 134 183 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе по строке 1230 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» дебиторская задолженность по авансам выданным на 31.12.2025 г. показана в сумме 481 тыс.руб. – с учетом НДС.

Основные положения учетной политики Общества, действующей в 2025 г.

- Учетная работа на предприятии осуществляется специализированной организацией на основании заключенного договора возмездного оказания услуг;
- В целях применения ПБУ 22/2010 существенной считается ошибка, которая приводит к искажению статьи отчетности (активов, пассивов) более чем на 5%;
- Стоимость основных средств погашается линейным способом;
- Резерв расходов на ремонт основных средств не создается;
- Списание материально-производственных запасов и покупных товаров проводится по средней себестоимости, которая определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости, в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало месяца и все поступления за месяц.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются:
- все расходы на оплату труда (в связи с отсутствием отдела продаж),
- амортизация ОС,
- расходы на аренду земельного участка,
- услуги сторонних организаций.

Общехозяйственные расходы ежемесячно в полном объеме списываются на финансовые результаты по обычным видам деятельности и отражаются в составе показателя «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах.

На счете 44.01 «Расходы на продажу» учитываются:
- транспортные расходы, связанных с доставкой товаров от поставщиков на склад Общества.

Оценочные обязательства по оплате отпусков формируются в бухгалтерском учете по аналогии с порядком, установленным НК РФ (ст. 324.1 НК РФ);

Оценочные обязательства (резервы) по сомнительным долгам формируются в бухгалтерском учете.

Информация о связанных сторонах:

УК «Траст МП» (ООО) ИНН 5032159508 в качестве исполнителя - на основании договора Обществу оказаны услуги по организации процесса производства и ведения бухгалтерского и налогового учета на сумму на сумму 11 948 тыс. руб. (с учетом НДС).

ООО «Пластикстройиндустрия» в рамках заключенных договоров поставки и аренды в 2025 г. реализовано товаров и оказано услуг покупателю ООО «МЕТАЛЛИК и КО» на общую сумму 161 241 тыс. руб. (с учетом НДС).

ООО «Инлайн+» ИНН 5032149517 в качестве исполнителя - на основании договоров Обществу оказаны услуги на общую сумму 1 324 тыс. руб. (с учетом НДС).

Помимо участников Общества, а также юридических лиц, указанных в разделах настоящих Пояснений, иные связанные стороны отсутствуют.

Генеральный директор  Погосян И.С.