

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью «Пласт-Технологии» (ООО «Пласт-Технологии»)

ИНН 6382083783, КПП 638201001, ОГРН 1216300032145

445020, Самарская область, г.о. Тольятти, г. Тольятти, ул. Ленинградская, д.15, кв.97

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Пласт-Технологии» (сокращенное наименование организации ООО «Пласт-Технологии») является коммерческой организацией, созданной в 2021 году 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» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество применяет общую систему налогообложения.

По состоянию на 31 декабря 2025 года среднесписочная численность работников ООО «Пласт-Технологии» составила –6 человек.

По состоянию на 31 декабря 2024 года среднесписочная численность работников ООО «Пласт-Технологии» составила –6 человек.

По состоянию на 31 декабря 2023 года среднесписочная численность работников ООО «Пласт-Технологии» составила –4 человека.

Уставный капитал организации по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 10 000 рублей, оплачен полностью.

Учредитель Общества Лысенко Игорь Анатольевич- 100 % доли в уставном капитале.

В 2025 году дивиденды не начислялись.

Единоличный исполнительный орган Директор Лысенко Игорь Анатольевич.

Основным видом деятельности ООО «Пласт-Технологии» является торговля оптовая неспециализированная (код ОКВЭД 46.90).

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.2. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

2.3. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

2.4. Учет основных средств

Организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

2.5. Учет аренды

По договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

2.6. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

2.7. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Пояснение к отдельным статьям отчетности

3.1. Строка 1150 «Основные средства»

Информация о принятых сроках полезного использования основных средств

| Группа ОС | Срок полезного использования |
|-----------------------|------------------------------|
| Транспортные средства | От 3 до 6 лет |
| Офисное оборудование | 4 года |

3.2. Строка 1210 «Запасы», тыс. руб.

| Расшифровка | На 31.12.2025года | На 31.12.2024 года | На 31.12. 2023 года |
|-------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| Товары | 13768 | 7633 | 6276 |
| Сырье и материалы | 5 | 9 | 1 |
| Итого | 13773 | 7642 | 6277 |

3.3. Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», тыс. руб.

| Расшифровка | На 31.12.2025года | На 31.12.2024 года | На 31.12. 2023 года |
|----------------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| Остаток на счетах в банках | 105 | 526 | 1768 |

3.4. Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы», тыс. руб.

| Расшифровка | На 31.12.2025года | На 31.12.2024 года | На 31.12. 2023 года |
|--|-------------------|--------------------|---------------------|
| Краткосрочные финансовые вложения, депозитные счета | 4500 | 10500 | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность-всего | 8583 | 6124 | 1773 |
| В том числе: | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 1981 | 179 | 94 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5954 | 5879 | 1557 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 1 | 41 | |
| Расчеты по налогам и сборам | 570 | | |
| Расчеты по ЕНС | 12 | 26 | 122 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 1 | | |
| Расходы будущих периодов | 64 | | |
| Прочие оборотные активы | 56 | 72 | 656 |
| Итого | 13139 | 16697 | 2429 |

3.5. Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность», тыс. руб.

| Расшифровка | На 31.12.2025года | На 31.12.2024 года | На 31.12. 2023 года |
|--|-------------------|--------------------|---------------------|
| Краткосрочные обязательства - всего | 13592 | 17968 | 5284 |
| В том числе: | | | |

| | | | |
|--|-------|-------|------|
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 12143 | 16376 | 5080 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 187 | 755 | 6 |
| Расчеты по аренде | 738 | | |
| Расчеты по налогам и сборам | 5 | 129 | 45 |
| Расчеты по НДС | 442 | 662 | 124 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 77 | 46 | 29 |

3.6. Строка 2110 «Выручка», тыс. руб.

Основным источником доходов ООО «Пласт-Технологии» является Торговля оптовая неспециализированная

| Наименование показателя | 2025 | 2024 |
|-------------------------|--------|--------|
| Выручка | 210771 | 163424 |

3.7. Строка 2120 «Себестоимость продаж» отражена стоимость проданных товаров за 2025 года на сумму 194080 тыс. руб., за 2024 на сумму 151788 тыс. руб.

3.8. Строка 2330 «Проценты к уплате» отражены за 2024 год проценты к уплате по краткосрочному кредиту в сумме 144 тыс. руб.

3.9. Строка 2340 «Прочие доходы», тыс. руб.

| Наименование показателя | 2025 | 2024 |
|---|------|------|
| Проценты к получению по краткосрочному депозиту | 437 | 206 |

3.10. Строка 2120 «расходы по обычным видам деятельности», тыс. руб.

| Наименование показателя | 2025 | 2024 |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Материальные затраты | 194715 | 151915 |
| Затраты на оплату труда | 2412 | 1655 |
| Отчисления на социальные нужды | 684 | 474 |
| Амортизация | 595 | 300 |
| Прочие затраты | 4632 | 3448 |
| Итого | 203038 | 157792 |

Чистая прибыль Общества за 2025 год составила -6488 тыс.руб.

4. Прочая информация.

Общество в ближайшем будущем прекращение деятельности не планирует.

Директор _____ Лысенко Игорь Анатольевич