

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
ЗА 2025 ГОД**

общества с ограниченной ответственностью «КубРотоПак».

Наименование предприятия полное	Общество с ограниченной ответственностью «КубРотоПак»
Наименование предприятия краткое	ООО «КубРотоПак»
Юридический адрес	350005, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Волгоградская, д. 139/1
ОГРН	1032307190431
ИНН / КПП	2312108564 / 231101001
Код ОКОПФ	12300 Общества с ограниченной ответственностью
Уставной капитал	20 тыс. руб.
Участники	4 физических лица
Бенефициарные владельцы	Казакевич Александр Яковлевич, доля 38.22% Поклад Олег Николаевич доля 38.22%
Руководитель	Генеральный директор – <u>Бордюг</u> Олег Александрович
Среднесписочная численность	140 человек
Совет директоров (наблюдательный совет)	не создавались
Лица, отвечающие за корпоративное управление	Бенефициарные владельцы Казакевич Александр Яковлевич, доля 37,38% Поклад Олег Николаевич доля 37,38%
Основной виды деятельности (ОКВЭД)	22.21 Производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей
Дополнительные виды деятельности	-Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом -Производство пластмассовых изделий для упаковывания товаров -Производство прочих изделий, не включенных в другие группировки -Торговля розничная непродовольственными товарами, не включенными в другие группировки, в специализированных магазинах -Прочие виды полиграфической деятельности -Аренда и лизинг прочих машин и оборудования научного и промышленного назначения -Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами -Торговля оптовая неспециализированная

Филиалы, дочерние, зависимые предприятия

Общество не имеет Филиалов, дочерних, зависимых предприятий.  
Общество не является дочерним предприятием какого-либо другого

Участие Общества в капитале других юридических

отсутствует

Сведения о лицензиях

№ ВХ-30 004587 ПЕРЕОФОРМ от 28 декабря 2017 года  
Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности  
Лицензия на пользование недрами № КРД 80788 от 25.01.1918  
Для добычи подземных вод с целью питьевого, хозяйственно – бытового водоснабжения и технологического обеспечения водой объектов промышленности.

Общество не вело совместной деятельности, договоров о совместной деятельности не имело.

Связанными сторонами Общества являются

<b>ФИО, Наименование</b>	<b>Основание</b>
Казакевич Александр Яковлевич	доля в УК больше 20%
Поклад Олег Николаевич	доля в УК больше 20%
<u>Бордюг</u> Олег Александрович	Руководитель
ООО «Оптрика»	Юр. Лицо, связанное по учредителю
ООО «Стройиндустрия-рентал»	Юр. Лицо, связанное по учредителю
ИП Казакевич Александр Яковлевич	Юр. Лицо, связанное по учредителю
ООО «Визард»	Юр. Лицо, связанное по учредителю
ООО «Ресторан Екатеринодар»	Юр. Лицо, связанное по учредителю
ООО «Кубань Оптика»	Юр. Лицо, связанное по учредителю
ООО «НПО «Стройиндустрия»	Юр. Лицо, связанное по учредителю
ИП Поклад Олег Николаевич	Юр. Лицо, связанное по учредителю
ИП Казакевич Ольга Яковлевна	Юр. Лицо, связанное по учредителю
ИП <u>Бордюг</u> Олег Александрович	Юр. Лицо, связанное по учредителю

Со связанными лицами в отчетном году не происходило:

- а) безвозмездного перечисления (передачи) активов;
- б) предоставления (получения) кредитов, займов, ссуд;
- в) прочих операций, могущих быть признанными операциями со связанными сторонами.

Со связанными сторонами проводились следующие операции:

Производилась аренда имущества у связанных сторон

ИП Поклад Олег Николаевич ИП Казакевич Ольга Яковлевна, ИП Казакевич Александр Яковлевич, ИП Бордюг Олег Александрович

Реализация товара ООО «НПО «Стройиндустрия» - 7898000,00 руб.

### **Существенные положения учетной политики.**

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Общество к учету в составе основных средств относит активы стоимостью более 100.000 руб.

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которую составляют затраты организации на их приобретение, доставку и иные затраты, связанные с приобретениями материалов.

В производство материалы списываются по средней себестоимости, рассчитываемой на конец каждого месяца.

Расходы на доставку товаров включаются в стоимость товаров.

К прямым расходам Общество относит стоимость сырья и материалов, пошедших непосредственно на изготовление продукции, оплату труда и страховые взносы персонала, занятого на участках производства продукции, амортизацию основных средств непосредственно участвующих в процессе изготовления продукции, расходы на охрану труда производственного персонала, расходы на обеспечение спец. Одеждой производственного персонала.

Косвенные затраты Общество относит на финансовый результат в конце каждого месяца.

Общество отражает в составе денежных расходов и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- денежные средства, размещенные на депозитах «до востребования», «овернайт», депозитах со сроком размещения до 3-х месяцев.

В составе финансовых вложений Общество отражает выданные процентные займы и денежные средства, размещенные на депозитных счетах со сроком размещения более 3-х месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС, суммы НДС отражаются свернуто.

В 2021 году Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Резервы предстоящих расходов не создаются.

Резервы по сомнительным долгам создаются.

Резервы под обесценение финансовых вложений не создаются.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создаются.

**Условные факты** хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых по состоянию на отчетную дату существует неопределенность отсутствуют.

**Оценочные обязательства.** В отчетности по строке 1540 отражено оценочное обязательство по оплате отпусков работников. Расчет обязательств производится согласно методике, утвержденной в Учетной политике Общества.

**События после отчетной даты.**

За период с конца отчетного периода и до даты подписания годовой бухгалтерской отчетности:

Изменения, связанные с существующими рисками или условными фактами хозяйственной деятельности, затрагивающие Общество не имели места.

Решений о реорганизации или ликвидации не принималось.

Решений о прекращении или существенном сокращении отдельных направлений деятельности или деятельности в целом не принималось.

Какие-либо претензии, иски к Обществу со стороны третьих лиц в указанный период не предъявлялись.

Отражение операций на счетах бухгалтерского учета на основе предварительных данных не производилось.

Договора поручительства не заключались.

Новые займы либо кредиты не оформлялись.

Фактов продажи, перераспределения долей уставного капитала не было.

Внесение каких-либо нетипичных бухгалтерских проводок не проводилось.

События, которые поставят под вопрос надлежащий характер учетной политики, применявшейся при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности отсутствуют.

#### **Непрерывность деятельности.**

По итогам отчетного периода обществом получена чистая прибыль 79 775 тыс. руб.

Чистые активы на начало отчетного периода 419 360 тыс. руб.

Чистые активы на конец отчетного периода 418 910 тыс. руб.

Чистые активы на начало и окончание отчетного периода выше величины уставного капитала.

Общество уверено в возможностях продолжать непрерывно свою деятельность как минимум в течении ближайших 12 месяцев. Прекращать деятельность или какие-то отдельные виды текущей деятельности Общество в течении ближайших 12 месяцев не планирует.

#### **Активы, обязательства и операции в иностранной валюте.**

Стоимость активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, отражается в бухгалтерском учете и отчетности в рублевых эквивалентах, исчисленных на основе официальных курсов иностранных валют, установленных на отчетную дату.

**Дивиденды участникам в отчетном году не выплачивались.**

#### **Выплаты управленческому персоналу за 2025 год (с учетом НДФЛ без учета страховых взносов)**

Наименование показателя	
Заработная плата	33 589 тыс руб
Премии	2 693 тыс руб
Комиссионные	0
Компенсации	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	36 282 тыс руб