

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ОстПак» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ОстПак» зарегистрировано МИ ФНС России № 2 по Нижегородской области 01.02.2005. Свидетельство о госрегистрации № 1055216505849, ИНН 5249075469, КПП 524901001, юридический адрес: 606000 Нижегородская область г. Дзержинск, ул. Кирова. Д.6/12 кв.37.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: два физических лица — Н.А. Шибарова, Р.В. Парамонов
3. Основной вид деятельности: ОКВЭД 22.22. Производство пластмассовых изделий для упаковывания товаров
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 13 человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ОстПак» утверждена приказом директора Шибарова Д.В. № 2 от 02.02.2005. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости, методом ФИФО. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам; выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет; выплату вознаграждений по итогам работы за год; ремонт основных средств; предстоящие затраты по ремонту предметов, предназначенных для сдачи в аренду по договору проката; гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание не создавать. Организация не применяет ПБУ 18/02.

3. Информация об аффилированных лицах

Шибарова Наталия Александровна — учредитель, 50% доли собственности в ООО,

Парамонов Роман Владиславович учредитель 50% доли собственности в ООО.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции:

| | | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|---------|--|-------|--------|---------|---------|
| | | | | | | | | |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | За 2024 год | 17441,2 | 10416,5 | | 466,1 | 875 | 16975,1 | 11291,5 |
| | За 2025 год | 16975,1 | 11291,5 | | | 1238,2 | 16975,1 | 12529,7 |
| в том числе: (группа) 01 | За 2024 год | 84,2 | 63,2 | | | 5,3 | 84,2 | 68,5 |
| | За 2025 год | 84,2 | 68,5 | | | 5,3 | 84,2 | 73,8 |
| Группа 04 | За 2024 год | 17357,0 | 10353,3 | | | 869,7 | 17357,0 | 11223,0 |
| | За 2025 год | 16890,9 | 11223,0 | | | 1232,9 | 16890,9 | 12455,9 |

Запасы.

Таблица 2

| Наименование показателя | Период | На начало | | Выбыло | | На конец периода |
|---------------------------------------|--------|-----------|---------|-------------|---------|---------------------|
| | | | | реализовано | списано | |
| Наличие и движение запасов | 2025 | 6926,1 | 26729,1 | 32731,6 | | 923,6 |
| | 2024 | 3198,6 | 45144,3 | 41416,8 | | 6926,1 |
| товары | 2025 | 59,1 | 10,4 | 69,5 | | |
| | 2024 | 75,3 | 7,9 | 24,1 | | 59,1 |

6. Дебиторская задолженность

Таблица 3

| Наименование показателя | Период | На начало | п р | Выбыло | | На конец периода |
|--------------------------------------------------------|--------|-----------|---------|----------|---------|------------------|
| | | | | Погашено | списано | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 2025 | 2283,1 | 49925,0 | 49776,2 | 22,2 | 2409,7 |
| | 2024 | 2324,5 | 62014,2 | 62009,5 | 46,1 | 2283,1 |
| В том числе: | 2025 | 1626,3 | 49925 | 49388,7 | 22,2 | 2140,4 |
| Покупатели | 2024 | 1559,1 | 62014,2 | 61900,9 | 46,1 | 1626,3 |
| поставщики | 2025 | 656,8 | | 387,5 | | 269,3 |
| | 2024 | 765,4 | | 108,6 | | 656,8 |
| налоги | 2025 | 0,7 | 12,9 | | | 13,6 |
| | 2024 | | 0,7 | | | 0,7 |

| Наименование показателя | 2024 год | 2025 год |
|----------------------------------------|----------|----------|
| Просроченная дебиторская задолженность | 46,1 | 22,2 |

7.Обязательства

| Наименование показателя | Период | На начало | Поступило | Выбыло | | На конец периода |
|---------------------------------------------------------|--------|-----------|-----------|----------|---------|------------------|
| | | | | погашено | списано | |
| Долгосрочные заемные средства - всего | 2025 | 3246,7 | 2782,9 | | | 463,8 |
| | 2024 | 6718,1 | 3471,4 | | | 3246,7 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 2025 | 9109 | 58924,3 | 54532,6 | 2,7 | 4719,8 |
| | 2024 | 3260 | 74853,9 | 80699,9 | 3 | 9109 |
| В том числе: поставщики | 2025 | 6352,7 | 37042,1 | 31496,5 | | 807,1 |
| | 2024 | 1006,9 | 50016,6 | 55362,4 | | 6352,7 |
| покупатели | 2025 | 317,1 | 2311 | 2059,1 | 2,7 | 67,9 |
| | 2024 | 215 | 3009 | 3108,1 | 3 | 317,1 |
| налоги | 2025 | 343,1 | 12906,3 | 14262,5 | | 1699,3 |
| | 2024 | 596,7 | 15276,4 | 15022,8 | | 343,1 |
| з/плата и отчисления | 2025 | 278,5 | 6392,9 | 6213,8 | | 99,4 |
| | 2024 | 128,8 | 5378,2 | 5527,9 | | 278,5 |
| Задолженность перед учредителями | 2025 | 1799,5 | | 220,6 | | 2020,1 |
| | 2024 | 1280,9 | | 518,6 | | 1799,5 |
| прочие | 2025 | 18,1 | 272,0 | 280,1 | | 26,0 |
| | 2024 | 31,7 | 1173,7 | 1160,1 | | 18,1 |

| Наименование показателя | 2024 год | 2025 год |
|-----------------------------------------|----------|----------|
| Просроченная кредиторская задолженность | 3 | 2,7 |

Директор ООО «ОстПак» / / Шибаров Д.В. 30.03.2026