

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, подготовленная в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2025 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общие сведения

Общество зарегистрировано 22.04.2016г.
ОГРН 1166313090503,
ИНН 6330071770 КПП 633001001

Юридический адрес: 443046, САМАРСКАЯ ОБЛАСТЬ, М.Р-Н ВОЛЖСКИЙ, Г.П. СМЫШЛЯЕВКА, ТЕР. ПРОМЗОНА, УЛ МЕХАНИКОВ, ЗД. 12, СТР. 1, К. 1

Фактический адрес нахождения: 443046, САМАРСКАЯ ОБЛАСТЬ, М.Р-Н ВОЛЖСКИЙ, Г.П. СМЫШЛЯЕВКА, ТЕР. ПРОМЗОНА, УЛ МЕХАНИКОВ, ЗД. 12, СТР. 1, К. 1

Основной вид деятельности общества: 22.29 Производство прочих пластмассовых изделий

Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 103 чел.

Обособленные подразделения: г.Ставрополь, г. Новосибирск, г. Жуковский Московской области.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «НПК «ЮНИПЛАСТ» утверждена приказом генерального директора.

Бухгалтерский учет в 2025 году ведется с применением Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденными Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года № 94н.

Бухгалтерский учет в 2025 году ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: «Предприятие»

Отражение фактов хозяйственной жизни производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной жизни относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами

Общество не учитывает в составе основных средств оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, специальную одежду, тару, первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина РФ от 25 августа 2021 года N 07-01-09/68312)

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией (кроме товаров, учитываемых по продажной (розничной) стоимости) по средней себестоимости. (Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019)

Оценка приобретаемых товаров для перепродажи по покупным ценам. (Основание: п. 21 ФСБУ 5/2019 «Запасы»)

В бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрывается с учетом существенности раскрывается только информация о балансовая стоимость капитальных вложений в объекты, отличные от инвестиционной недвижимости, и в инвестиционную недвижимость на начало и конец отчетного периода (Основание: п.23 и п.4 ФСБУ 26/2020)

Общество применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся: офисная бумага; канцелярские принадлежности; картриджи для принтера; подарки к праздникам для сотрудников и партнеров. (Основание: пункт 2 ФСБУ 5/2019). При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией по средней себестоимости. (Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019)

Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

В отчетном году выручка ООО «НПК «ЮНИПЛАСТ» составила:

По основному виду деятельности 22.29 Производство прочих пластмассовых изделий 1 087 549 тыс.рублей, прочие доходы (реализация основных средств) составили 13 583 тыс.рублей

Затраты на производство и реализацию продукции составили 774 049 тыс.рублей, управленческие расходы 94 350 тыс.рублей. Валовая прибыль составила 48 819 тыс.рублей.

ООО «НПК «ЮНИПЛАСТ» по итогам 2025г. от операций по основному виду деятельности получил положительный финансовый результат. Чистая прибыль по итогам 2025 года составил 5 133 тыс. руб.

4. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются:

Курлыков Дмитрий Алексеевич — единственный участник Общества и коммерческий директор;

Побежимов Сергей Викторович — генеральный директор.

Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) в 2025г. Составили — 30 843 тыс.рублей. Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения по основному управленческому персоналу — 5 877 тыс.рублей. Дивиденды по основному управленческому персоналу не выплачивались. Иные операции со связанными сторонами: с единственным участником Общества Курлыковым Дмитрием Алексеевичем заключены договора аренды на земельные участки, производственные и офисные помещения, принадлежащие ему на праве собственности, начисленные арендные платежи в 2025г. составили 43 912 тыс. рублей.

5. Оценочные обязательства и резервы

Резерв обществом не формируется.

6. Сообщение о непрерывности деятельности

У общества отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Однако, в сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные выше, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность.

7. События после отчетной даты

В 2025 г. на деятельность российских компаний продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, а также меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия, которых в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

8. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

9. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

10. Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

11. Информация о рисках

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

12. Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

27.03.2026г.

Генеральный директор
ООО «НПК «ЮНИПЛАСТ»

С.В. Побежимов.

МП