

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Полимер-Контроль» ООО «Полимер-Контроль»

ИНН 4705068132, КПП 470501001, ОГРН 1154705001593

Адрес: 188351, Ленинградская область, м.р-н Гатчинский, с.п. Пудостьское, тер Терволово, д. 27, к.2

1. Общая информация об организации

ООО «Полимер-Контроль» является коммерческой организацией, созданной 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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством РФ об аудиторской деятельности.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

25.22 — Производство пластмассовых изделий для упаковывания товаров

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Могилевский Александр Владимирович, доля участия — 100 процентов.

8. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Управляющий ИП Прохоров Дмитрий Владимирович (Решение № 1/2023 от 12.07.2023г. на 5 лет).

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Управляющий ООО «Полимер-Контроль»

Прохоров Д.В.

Главный бухгалтер

Прохоров Д.В.



1. Основные средства
1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	1.1. Наличие и движение основных средств								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	20 463	(16 105)	10 745	-	-	(2 143)	-	-	-	-	-	36 445	(19 198)
	За 2024 г.	20 070	(13 471)	393	-	-	(2 634)	-	-	-	-	-	20 463	(16 105)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	20 038	(15 872)	208	-	-	(2 069)	-	-	-	-	-	25 483	(18 891)
	За 2024 г.	19 645	(13 323)	393	-	-	(2 549)	-	-	-	-	-	20 038	(15 872)
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	10 537	-	-	-	-	-	-	-	-	10 537	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	425	(233)	-	-	-	(74)	-	-	-	-	-	425	(307)
	За 2024 г.	425	(148)	-	-	-	(85)	-	-	-	-	-	425	(233)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	1.4. паличие и движение прав пользования активами										
		На начало года				Изменения за период				На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
								фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	9 057	(987)	14 973	(36)	-	(2 700)	-	-	-	18 757	(2 737)
	За 2024 г.	-	-	9 057	-	-	(987)	-	-	-	9 057	(987)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	9 057	(987)	12 989	(36)	-	(2 645)	-	-	-	16 774	(2 682)
	За 2024 г.	-	-	9 057	-	-	(987)	-	-	-	9 057	(987)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	1 984	-	-	(55)	-	-	-	1 984	(55)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	22 730	12 428	6 599
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	20 684	12 236	6 322
Транспортные средства	1 928	-	-
Другие виды основных средств	118	192	277
Неамортизируемые основные средства - всего	10 537	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	10 537	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

1.4. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

1.4. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)									
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	25 718	-	-	(25 718)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	9 450	-	-	(9 450)	-	-
в том числе:									
Оснастка, запасные части	3а 2025 г.	-	-	208	-	-	(208)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	1 984	-	-	(1 984)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	12 989	-	-	(12 989)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	9 057	-	-	(9 057)	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	10 537	-	-	(10 537)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Экструдер 4 (кенгуру)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	104	-	-	(104)	-	-
Экструдер 3 (алеко)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	184	-	-	(184)	-	-
Экструдер 5 (ABA)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	104	-	-	(104)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	34 148	-	148 856	(173 041)	-	-	X	X	9 963	-
	3а 2024 г.	15 804	-	297 026	(278 683)	-	-	X	X	34 148	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	19 549	-	85 258	(12 669)	-	-	(84 381)	-	7 756	-
	3а 2024 г.	5 814	-	244 401	(470)	-	-	(230 197)	-	19 549	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	11 645	-	1	(115 577)	-	-	105 575	-	1 644	-
	3а 2024 г.	8 229	-	54	(275 651)	-	-	279 013	-	11 645	-
Товары	3а 2025 г.	186	-	1 697	(1 085)	-	-	(235)	-	563	-
	3а 2024 г.	-	-	3 901	(2 554)	-	-	(1 161)	-	186	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	2 768	-	61 900	(43 709)	-	-	(20 959)	-	-	-
	3а 2024 г.	1 762	-	48 670	(8)	-	-	(47 655)	-	2 768	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

3. Дебиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	9 347	-	16 097	-	(8 448)	-	-	-	16 996	-
	3а 2024 г.	16 608	-	8 682	-	(15 943)	-	-	-	9 347	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	3 153	-	166	-	(3 023)	-	-	-	296	-
	3а 2024 г.	6 639	-	3 075	-	(6 560)	-	-	-	3 153	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	4 943	-	15 908	-	(4 713)	-	-	-	16 138	-
	3а 2024 г.	9 363	-	4 713	-	(9 133)	-	-	-	4 943	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	22	-	7	-	(7)	-	-	-	22	-
	3а 2024 г.	265	-	8	-	(251)	7	-	-	22	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	17	-	-	-	-	-	17	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	786	-	-	-	(288)	-	-	-	498	-
	3а 2024 г.	317	-	469	-	-	-	-	-	786	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	442	-	-	-	(417)	-	-	-	25	-
	3а 2024 г.	24	-	418	-	-	-	-	-	442	-
Итого	3а 2025 г.	9 347	-	16 097	-	(8 448)	-	-	X	16 996	-
	3а 2024 г.	16 608	-	8 682	-	(15 943)	-	-	X	9 347	-

4. Обязательства

4.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

4.1. Наличие и движение обязательств (за исключением счетов на оплату)								
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	28 663	20 157	-	(21 786)	-	-	27 034
	3а 2024 г.	24 416	21 925	-	(17 678)	-	-	28 663
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	20 692	5 658	-	(18 010)	-	-	8 340
	3а 2024 г.	17 258	17 922	-	(14 489)	-	-	20 692
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	6	-	-	(6)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	6	-	-	-	-	6
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	3 148	3 484	-	(2 158)	-	-	4 474
	3а 2024 г.	2 637	2 206	-	(1 695)	-	-	3 148
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	960	8 233	-	(845)	-	-	8 348
	3а 2024 г.	-	960	-	-	-	-	960
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	354	1 998	-	(350)	-	-	2 002
	3а 2024 г.	146	208	-	-	-	-	354
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	2 759	619	-	-	-	-	3 378
	3а 2024 г.	4 032	219	-	(1 492)	-	-	2 759
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	313	146	-	-	-	-	459
	3а 2024 г.	312	-	-	-	-	-	313
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	432	19	-	(417)	-	-	33
	3а 2024 г.	31	403	-	(3)	-	-	432
Итого	3а 2025 г.	28 663	20 157	-	(21 786)	-	X	27 034
	3а 2024 г.	24 416	21 925	-	(17 678)	-	X	28 663

5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	146 288	385 917
Затраты на оплату труда	28 099	15 910
Отчисления на социальные нужды	5 241	3 688
Амортизация	4 843	3 621
Прочие затраты	43 827	41 282
Итого по элементам	228 297	450 418
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(47 427)	(154 039)
Итого расходы по обычным видам деятельности	180 871	296 380