

Общество с ограниченной ответственностью "Пласт Автомат"
(ООО "Пласт Автомат")
ИНН: 7701629174 , КПП: 505001001, ОГРН: 1057749128689,
адрес: Московская обл, г.о. Фрязино, г Фрязино, тер. Восточная Заводская промышленная

(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности
(информация об основных видах экономической деятельности
в текстовой форме)

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 22.2

В отчетном периоде Общество осуществляло:

- Производство изделий из пластмасс

2. Учетная политика

(информация об учетной политике, а также информация,
предусмотренная п. 45 Федерального стандарта
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023

"Бухгалтерская (финансовая) отчетность", в текстовой форме)

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов. Организация применяет упрощенные способы ведения учета основных средств.

2.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26 и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

2.3. Запасы

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

2.4. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	20 298	(11 712)	524	(3 771)	2 573	(3 192)	-	-	-	-	-	17 051	(12 331)
	За 2024 г.	15 902	(8 528)	4 397	-	-	(3 184)	-	-	-	-	-	20 298	(11 712)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	20 298	(11 712)	524	(3 771)	2 573	(3 192)	-	-	-	-	-	17 051	(12 331)
	За 2024 г.	15 902	(8 528)	4 397	-	-	(3 184)	-	-	-	-	-	20 298	(11 712)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	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	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	2 838	(1 074)	40	-	-	(938)	-	-	-	2 879	(2 012)
	За 2024 г.	2 838	(153)	-	-	-	(921)	-	-	-	2 838	(1 074)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	2 838	(1 074)	40	-	-	(938)	-	-	-	2 879	(2 012)
	За 2024 г.	2 838	(153)	-	-	-	(921)	-	-	-	2 838	(1 074)

4.3. 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	5 588	10 351	10 059
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	4 720	8 587	7 374
Транспортные средства	867	1 764	2 685
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 000	(2 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 000	(2 000)	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	21 807	(19 627)	-	-	-	-	2 180	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	20 860	(18 680)	-	-	-	-	2 180	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	947	(947)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	21 807	(19 627)	-	-	-	-	2 180	-
	3а 2024 г.	-	-	2 000	(2 000)	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. 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.	29 547	-	44 035	(57 813)	-	-	X	X	15 769	-
	3а 2024 г.	32 255	-	67 264	(69 972)	-	-	X	X	29 547	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	26 914	-	36 175	(1 981)	-	-	(46 444)	-	14 664	-
	3а 2024 г.	27 916	-	56 691	(2 174)	-	-	(55 519)	-	26 914	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	1 623	-	1	(55 113)	-	-	54 261	-	772	-
	3а 2024 г.	3 347	-	9	(67 577)	-	-	65 844	-	1 623	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	420	(420)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	1 010	-	7 439	(299)	-	-	(7 816)	-	334	-
	3а 2024 г.	991	-	10 564	(221)	-	-	(10 325)	-	1 010	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	763	236	1 104
в том числе:			
Готовая продукция	763	236	1 104
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

прочим операциям	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	84	-	22	-	(84)	-	-	-	22	-
	За 2024 г.	86	-	84	-	(86)	-	-	-	84	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	12 499	-	6 593	-	(10 256)	(107)	-	X	8 728	-
	За 2024 г.	21 138	-	11 153	-	(19 159)	(633)	-	X	12 499	-

8. Обязательства

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

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	26 157	4 227	-	(24 445)	(49)	-	5 889
	За 2024 г.	35 018	11 540	-	(19 610)	(791)	-	26 157
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	15 631	1 879	-	(15 569)	(45)	-	1 896
	За 2024 г.	17 857	6 893	-	(8 327)	(791)	-	15 631
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	453	-	-	(414)	(4)	-	36
	За 2024 г.	845	515	-	(907)	-	-	453
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12	25	-	-	-	-	37
	За 2024 г.	4	10	-	(3)	-	-	12
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 571	-	-	(4 537)	-	-	34
	За 2024 г.	780	3 911	-	(120)	-	-	4 571
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 372	-	-	(790)	-	-	582
	За 2024 г.	2 202	-	-	(830)	-	-	1 372
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	178	-	-	(178)	-	-	-
	За 2024 г.	9 158	-	-	(8 979)	-	-	178
Краткосрочные займы	За 2025 г.	1 350	-	-	(1 350)	-	-	-
	За 2024 г.	1 350	-	-	-	-	-	1 350
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	937	-	-	(937)	-	-	-
	За 2024 г.	911	115	-	(88)	-	-	937
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	88	-	-	(87)	-	-	1
	За 2024 г.	89	-	-	(1)	-	-	88
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	788	1 577	-	-	-	-	2 365
	За 2024 г.	1 023	-	-	(235)	-	-	788
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	192	61	-	-	-	-	253
	За 2024 г.	189	4	-	-	-	-	192
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	581	-	-	(581)	-	-	-
	За 2024 г.	605	91	-	(115)	-	-	581
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	4	-	-	-	-	5
	За 2024 г.	4	-	-	(4)	-	-	1

Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
	За 2024 г.	2	2	-	-	-	-	3
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	680	-	-	-	-	680
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	26 157	4 227	-	(24 445)	(49)	X	5 889
	За 2024 г.	35 018	11 540	-	(19 610)	(791)	X	26 157

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	50 764	67 645
Затраты на оплату труда	11 190	12 536
Отчисления на социальные нужды	2 511	2 465
Амортизация	4 130	4 105
Прочие затраты	17 900	20 122
Итого по элементам	86 495	106 873
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(818)	(8 528)
Итого расходы по обычным видам деятельности	85 677	98 345

Генеральный директор
(наименование должности)
27 марта 2026 г.



Дрожжин Александр
Леонидович
(расшифровка подписи)