

Общество с ограниченной ответственностью "Плачек Рус"
(ООО "Плачек Рус")
ИНН 7736581389 , КПП 772101001, ОГРН 1087746890978,
адрес: 109428, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Рязанский, проезд 1-й Вязовский, д.5, стр. 1,
этаж 2, пом. I, комн. 17

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основной вид деятельности Общества в 2025 г. - ОКВЭД 46.49.49 Торговля оптовая прочими потребительскими товарами, не включенными в другие группировки.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «Плачек Рус» составлена в тыс.руб.

2.1. Неиспользуемые стандарты

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.
(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н.
(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н.
(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

2.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

2.2.1. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

(Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

2.3. Учет основных средств и капитальных вложений в них

2.3.1. Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

- без включения процентов, связанных с капвложениями;
- без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
- без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капвложений в ОС, признаются расходами периода, в котором они понесены.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020)

2.3.2. При осуществлении капитальных вложений в ОС организация определяет фактические затраты (в части оплаты неденежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг.

(Основание: п. 13 ФСБУ 26/2020)

2.3.3. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

2.3.4. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

2.3.5. Организация не проверяет ОС на обесценение.

(Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)

2.3.6. Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.3.7. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

2.3.8. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

2.4. Учет нематериальных активов

2.4.1. Затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве НМА, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

(Основание: пп. "б" п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.5. Учет запасов

2.5.1. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

(Основание: п. 2 ФСБУ 5/2019)

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

(Основание: п. 9 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов)

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

(Основание: п. 7.1 ПБУ 1/2008)

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

2.5.2. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО). Оценка материалов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения материалов.

(Основание: пп. "в" п. 36, п. 40 ФСБУ 5/2019)

2.5.3. Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

(Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

2.6. Учет финансовых вложений

2.6.1. Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

(Основание: п. 19 ПБУ 19/02)

2.6.2. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

(Основание: п. 26 ПБУ 19/02)

2.7. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов

(Основание: П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.)

2.8. Выявление сомнительной дебиторской задолженности

2.8.1. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

(Основание: п. 23 ФСБУ 4/2023)

2.8.2. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

2.8.3. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

(Основание: абз. 4 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

2.9. Учет аренды

2.9.1. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- 2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

(Основание: п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)

2.9.3. Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

(Основание: п. 11 ФСБУ 25/2018)

2.10. Учет расходов и доходов

2.10.1. Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

(Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 44))

2.10.2. Транспортные расходы распределяются между проданным и оставшимся на конец каждого месяца товаром и списываются в части, приходящийся на проданный товар. Транспортные расходы, которые относятся к стоимости непроданных товаров, рассчитываются следующим образом: количество Транспортных расходов, пришедшиеся на остаток товаров, нереализованных покупателям на начало текущего месяца и проданных в этом же месяце, делится на сумму купленных товаров, проданных в текущем месяце и остаток по непроданным товарам по состоянию на конец месяца и умножается на 100. Средний процент умножается на стоимость остатка товаров на конец месяца.

2.11. Бухгалтерская отчетность

2.11.1. Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

(Основание: пп. "а" п. 52, п. п. 53, 63 ФСБУ 4/2023)

2.11.2. Расходы на приобретение несущественных активов стоимостью менее установленного лимита, не признаваемых в составе ОС, включаются в тот показатель отчета о финансовых результатах, в который включалась бы амортизация основных средств в отсутствие такого лимита. При раскрытии элементов затрат на производство в пояснениях указанные расходы отражаются вместе с амортизацией.

(Основание: п. 9 Рекомендации Р-126/2021-КлР)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода		
		На начало года		стисано				поступило		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода	
		На начало года		списано		поступило		амортизация		обесценение			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года						принято к учету в качестве нематериальных активов	накопленное обесценение
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано			
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности									

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)				пересценка	
		фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами -	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2025 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Изменения за период							На конец периода		
	На начало года		затраты			обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
	фактические затраты	накопленное обесценение								
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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	резерв под обесценение	изменения видов запасов			
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	12 271	-	-	(2 150)	-	-	-	X	X	10 121	-
	3а 2024 г.	13 282	-	21 094	(22 105)	-	-	-	X	X	12 271	-
в том числе:												
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	35	-	-	(35)	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	12 269	-	-	(2 149)	-	-	-	-	-	10 120	-
	3а 2024 г.	13 241	-	21 094	(22 065)	-	-	-	-	-	12 269	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	6	-	-	(5)	-	-	-	-	-	2	-

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	333	472	914
в том числе:			
Товары	333	472	914
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	52 616 50 704	(11 629) (5 730)	10 983 16 870	- -	(6 193) (14 958)	- -	(11 757) (7 876)	- -	57 405 52 616	(12 036) (11 629)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 006 1 769	- -	6 526 65	- -	- (278)	- -	- (827)	- -	7 254 1 006	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	48 756 48 048	(11 629) (5 730)	4 338 15 364	- -	(4 487) (12 655)	- -	- (11 757)	- -	48 607 48 756	(12 036) (11 629)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	2 853 2 862	- -	119 1 442	- -	(1 428) (1 450)	- -	- -	- -	1 544 2 863	- -
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	- 26	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	52 616 50 704	(11 629) (5 730)	10 983 16 870	- -	(6 193) (14 958)	- -	(11 757) (7 876)	X X	57 405 52 616	(12 036) (11 629)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	12 036	12 036	11 629	11 629	5 730	5 730
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	12 036	12 036	11 629	11 629	5 730	5 730

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				
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2025 г.	70 360	4 289	-	(17 604)	-	-	57 044	
	3а 2024 г.	60 724	22 061	-	(12 426)	-	-	70 360	
в том числе:									
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	27 602	36	-	(4 353)	-	-	23 284
		3а 2024 г.	31 407	2 307	-	(6 113)	-	-	27 602
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	18 199	3 382	-	(1 300)	-	-	20 281
		3а 2024 г.	14 107	4 092	-	-	-	-	18 199
	Краткосрочные займы	3а 2025 г.	20 535	-	-	(9 583)	-	-	10 952
		3а 2024 г.	12 556	7 979	-	-	-	-	20 535
	Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	1 850	371	-	(63)	-	-	2 157
		3а 2024 г.	1 173	676	-	-	-	-	1 850
	Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 883	500	-	(2 013)	-	-	370
		3а 2024 г.	1 479	6 716	-	(6 313)	-	-	1 883
	Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	291	-	-	(291)	-	-	-
3а 2024 г.		1	291	-	-	-	-	291	
Итого	3а 2025 г.	70 360	4 289	-	(17 604)	-	-	57 044	
	3а 2024 г.	60 724	22 061	-	(12 426)	-	-	70 360	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- 500	- 500	- 500	- 500	- -
в том числе:						
Резерв п отпускам	За 2025 г. За 2024 г.	- 500	500 -	- 500	- 500	- -

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	3 041	6 902
Затраты на оплату труда	-	904
Отчисления на социальные нужды	-	197
Амортизация	-	-
Прочие затраты	-	53
Итого по элементам	3 041	8 056
Фактическая себестоимость приобретенных товаров	-	21 082
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	2149	972
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 191	30 109

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

12. Иная информация

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 1 000 000 (один миллион) руб., в том числе оплаченный – 1 000 000 (один миллион) руб.

Структура уставного капитала

№ п/п	Полное наименование	На 31.12.2025		На 31.12.2024	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Плачек Душан	650 000	65	650 000	65
2.	Полигейм Борис Олегович	350 000	35	350 000	35
Итого:		1 000 000	100	1 000 000	100

В 2025 году единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Семенов Роман Александрович, действующий на основании Устава.

Дочерних обществ нет.

Чистые активы Общества, тыс. руб.

№ п/п	Показатель	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.
1	Сумма чистых активов	1 010	(544)
2	Уставный капитал	1 000	1 000

В 2025 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

В 2024 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

В предшествующих отчетных периодах в деятельности Общества имел место импорт товаров для непродуктивных домашних животных, рептилий (аквариумы, террариумы, аксессуары и оборудование к ним). В учете отражены обязательства, выраженные в иностранной валюте. Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности. Пересчет по среднему курсу за период не производится.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2025 году не формировался.

Резерв под обесценение запасов в 2025 году не формировался.

Резерв на оплату отпусков на 2025 год не формировался, сотрудник находится в отпуске без сохранения заработной платы;

В 2025 году была выявлена просроченная дебиторская задолженность и сформирован резерв сомнительных долгов - 12 036 тыс.руб. В 2024 году была выявлена просроченная дебиторская задолженность и сформирован резерв сомнительных долгов – 11 629 тыс. руб.

Общество осуществляло деятельность на протяжении всего 2025 года, которая была направлена на получение прибыли в отчетном и будущих периодах. В связи с наложением блокировки счета следственным комитетом по г. Мытищи, где ООО «Плачек Рус» фигурирует третьей стороной, очевиден спад объемов выручки.

Так же существенное влияние на показатели деятельности организации оказала нестабильная экономическая ситуация, наложение санкций Европейским союзом на банковскую систему РФ, что усложнило логистику доставки товара и оплату.

В настоящее время общество активно работает над снятием блокировки счетов через судебную инстанцию. После разблокировки счетов общество планирует увеличить поставки и расширить

ассортимент товара, что должно привести к увеличению выручки и покрытия соответствующих расходов, что, как следствие, приведет к увеличению прибыли.

В 2025 г. был возвращен займ в размере 6 592 тыс.руб., в т.ч. начисленные % - 292 тыс.руб.

На конец 2025 г. так же есть непогашенный займ PLASEK PET PRODUCTS S.R.O. по Кредитному соглашению №01/21 от 19.03.21 г. в размере 10 952 тыс.руб., в т.ч. % - 2 157 тыс.руб. В связи со сложной геополитической обстановкой и сложностью переводов в иностранной валюте, а так же блокировки счетов, возврат данного займа временно не представляется возможным.

В 2025-2024 гг. общество не получало государственную помощь.

Генеральный директор
(наименование должности)

31 марта 2026 г.

(подпись)

Семенов Роман Александрович
(расшифровка подписи)