

Общество с ограниченной ответственностью " ЗАВОД ПОЛИМЕРКВАРЦ "

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ЗАВОД ПОЛИМЕРКВАРЦ» за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

ООО «ЗАВОД ПОЛИМЕРКВАРЦ» зарегистрировано 11.01.2013.

Основным видом экономической деятельности является Производство изделий из пластмасс (код по ОКВЭД 2 – 22.2).

Организация не имеет филиалов и представительств.

Срок деятельности организации уставом не ограничен.

2. Основа составления отчетности и учетная политика

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «ЗАВОД ПОЛИМЕРКВАРЦ» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО «ЗАВОД ПОЛИМЕРКВАРЦ» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», ПБУ 18 «Учет расчетов по налогу на прибыль», а также прочие обязательные стандарты и положения.

3. Пояснение 1. Основные средства

Таблица 1 – Наличие и движение основных средств за 2025 год (тыс. руб.)

Наименование показателя	Остаток на 01.01.2025	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2025	Начислено амортизации
Машины и оборудование (кроме офисного)	35810		3908	31902	30133
Транспортные средства	343			343	343
Арендованное имущество					
Транспортные средства	13711		2095	11616	7097
Вложения в необоротные активы	461	317		778	
Итого первоначальная стоимость	49864			43861	
Накопленная амортизация	36210				37573
Балансовая стоимость (строка 1150)	14115			7066	

4. Пояснение 2. Запасы

Таблица 2 – Состав запасов на 31.12.2025 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Сумма
Сырье и материалы	45311
Готовая продукция	3306

Товары	17787
Итого (строка 1210)	66404

5. Пояснение. Дебиторская и кредиторская задолженность

Таблица 3 – Структура дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Вид задолженности	Сумма
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	14542
Расчеты с покупателями и заказчиками	4068
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	37616
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	639
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	56
Расчеты по налогам и сборам	403
Расчеты с подотчетными лицами	3299
Итого (строка 1240)	60661

Таблица 4 – Структура кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Вид задолженности	Сумма
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	147359
Расчеты с покупателями и заказчиками	316
Расчеты по аренде	6396
Расчеты по налогам и сборам	100
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	5378
Расчеты по ЕНС	881
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	84
Расчеты с персоналом по оплате труда	205
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5
	160723

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка организации за отчетный период составила 49529 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. В 2025 в балансе отражены расходы по материалам прошлых периодов (2024-2023 годов) в размере 35143 тыс руб., не отраженных в бухгалтерской отчетности прошлых периодов.

7. Информация о деятельности.

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика.

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи»	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

7. Дата составления текстовых пояснений: 31 марта 2026 года.

Генеральный директор — Кадиков Айрат Радиевич.