

Общество с ограниченной ответственностью "ПЛАСТХИМ".

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование – ООО "ПЛАСТХИМ".

Юридический адрес – 302004, Орловская область, г Орёл, пер Левоовражный, влд. 11

Дата государственной регистрации – 03.04.2015

Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 28 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Основное подразделение	28 человек

Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет

Уставный капитал составляет 10000 руб. Участниками являются:

- И.Н. Кривов с долей 50 процентов;
- А.Д. Легостаев с долей 50 процентов.

Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

ОКВЭД 25.61 Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса

Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Директор Общества: Кривов И.Н.

Главный бухгалтер Общества: Кривов И.Н.

Бухгалтерский, налоговый, кадровый учет и расчет оплаты труда осуществляет аутсорсинговая организация ООО "БИЗНЕС-УЧЕТ". Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия 8.3.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное, производственное и складские помещения по договорам краткосрочной аренды без права выкупа. Обществом заключены договоры лизинга на станки и оборудование. Общество имеет право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, поэтому данный договор учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 без признания ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Наличие и движение ОС за 2025 год

Наименование объекта	На 01.01.202 5 (тыс. руб.)	Поступил о (тыс. руб.)	Выбыл о (тыс. руб.)	На 31.12.202 5 (тыс. руб.)
Вилочный погрузчик LONKING FD25T	1318			1318
Воздушный чиллер	258			258
КОМПЛЕКС ЛИТЬЕВОГО ОБОРУДОВАНИЯ НА БАЗЕ ИНЖЕКЦИОННО- ЛИТЬЕВОЙ машины VoRcHE VI320-M	6322			6322
Компрессор ВК 20Е-8	313			313
Ленточно-пильный станок по металлу MetalTec BS 270FA (380W) (MBS370FA)	1103			1103

Литформа на деталь "Держатель"	325		325
Пожарная сгнализация	174		174
Полуавтомат для выдува полиэтиленовой тары ТПАВ40	1695		1695
Полуавтомат для выдува ТПА В400БУ	1042		1042
Пресс гидравлический СГУ-100	1010		1010
Пресс-форма	413		413
Пресс-форма	250		250
Пресс-форма для изготовления детали Стакан	143		143
Пресс-форма заглушка 30*4-ех местная	370		370
Пресс-форма-1	119		119
Сервисный стол	839		839
Система видеонаблюдения	166		166
Система видеонаблюдения (на м/к)		217	217
Система отопления	739		739
Станок токарно-винторезный	350		350
Таль электрическая цепная kito EFM 003L (Япония)	358		358
Тележка для прессформы	234		234
Термопластавтомат, модель SSF1500	2613		2613
Токарный станок с ЧПУ (Siemens 808 DA, 5,5Квт, 200 патрон, Гидравлика бпоз.,резMetalTec NEXT 36/750	1346		1346
Токарный станок с ЧПУ METALTEC NEXT 36/750	1903		1903
Токарный центр ЧПУ MetalTec TC 50x65	5021		5021
Токарный центр ЧПУ MetalTec TC 50x65 (декабрь 2024)		5797	5797
ТПАВ400(ТАВ63)станок БУ	1250		1250
Трансформаторная	1280		1280
Фрезерный обрабатывающий центр с ЧПУ JVM-1000LA CNC	7788		7788
штамп для обсечки прутка	250		250

Электротельфер С1 1,0т 6.0м (КНР)	42			42
Комплекс литейного оборудования Vi320	7499			7499
Токарный центр ЧПУ MetalTec TC 50x650 (ПРОМ+/Siemens808/Renishaw)		4080		4080
ИТОГО	46533	10094	0	56627

Амортизация ОС

Накопленная амортизация на 31.12.2025 г. составляет 19629 тыс. руб.

- Сумма начисленной амортизации за отчетный год — 14111 тыс. руб.

На 31.12.2025г. у Общества имеются объекты незавершенного строительства – 12973 тыс.руб

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

Общество применяет упрощённые способы учёта:

- капитальных вложений — по подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26/2020;
- основных средств — по п. 3 ФСБУ 6/2020;

5. Нематериальные активы

Нематериальных активов нет

6. Запасы.

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создаётся.

Оценка при выбытии производится по средней себестоимости.

Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

7. Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются методом начисления.

Расходы на продажу списываются ежемесячно в полном объёме.

8. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Структура и динамика баланса

9.1. Активы

Материальные внеоборотные активы (строка 1150):

На 31.12.2025 — 49971 тыс. руб.

На конец отчетного периода включает основные средства и объекты незавершенного строительства.

- Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1170)

На 31.12.2025 — 0 тыс. руб.

На конец отчетного периода НМА отсутствуют

- Запасы (строка 1210):

На 31.12.2025 — 21287 тыс. руб.

Включают остаток товаров, приобретенных для торговой деятельности – 92 тыс, а также остатки произведенных изделий 9445 тыс.руб и материалов 11750 тыс.руб, используемых при производстве изделий.

- Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240):

На 31.12.2025 — 20634 тыс. руб.

Включают дебиторскую задолженность покупателей и прочие оборотные активы, подлежащие получению в следующем отчетном периоде.

- Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250):

На 31.12.2025 — 105438 тыс. руб.

Остаток денежных средств на расчетном счете организации на конец отчетного периода.

9.2. Пассивы

Капитал и резервы (строка 1300):

На 31.12.2025 — 173322 тыс. руб.

Включает уставный капитал и нераспределенную прибыль, полученную по итогам деятельности (в т.ч. за отчетный период).

Долгосрочные заемные средства (строка 1410):

На 31.12.2025 — 1397 тыс. руб.

Включают кредиторскую задолженность по полученным займам, подлежащую погашению в следующем отчетном периоде.

Краткосрочные заемные средства (строка 1510):

На 31.12.2025 — 0 тыс. руб.

На конец отчетного периода отсутствуют.

Краткосрочные обязательства (строка 1520):

На 31.12.2025 — 22611 тыс. руб.

Включают кредиторскую задолженность перед поставщиками, подрядчиками, налоговые обязательства, подлежащие погашению в следующем отчетном периоде.

10. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 129375 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Это вызвано характером деятельности организации. Общество производит продукцию из металлов по контрактам ГОЗ. В начале 2025 года были завершены работы по контрактам, заключенным в предыдущих отчетных периодах. Затем в течение года Обществом были заключены новые контракты, по которым в 2025 году был отгружен лишь небольшой объем продукции, тогда как для обеспечения исполнения вновь заключенных контрактов были закуплены материалы, приобретено необходимое оборудование. Также на финансовый результат повлиял рост условно постоянных затрат, включая заработную плату персонала, аренду производственных площадей и т.п.

12. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

ООО «ПЛАСТХИМ» не принадлежит к группам компаний. Связанными сторонами Общества являются учредители, связанные с Обществом хозяйственными договорами (аренда нежилых помещений)

Связанная сторона	Вид операции	Объем операций за 2025 г. (тыс. руб.)	Задолженность на 31.12.2025 (тыс. руб.)	Тип задолженности
ИП Легостаев А.Д.	Аренда нежилых помещений	990	-	Кредиторская
ИП Кривов И.Н.	Аренда нежилых помещений	990	-	Кредиторская

Бенефициарами компании являются Кривов И.Н - гражданин РФ (Россия) и Легостаев А.Д.- гражданин РФ (Россия). За отчетный период Общество выплаты в их пользу не производило.

13. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

14. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 31 марта 2026 года.

Руководитель Общества _____ И.Н. Кривов