Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью "Полимер-Рошаль" за 2025 год.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью упрощенной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью "Полимер-Рошаль" (далее – «Общество») за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством в Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общие сведения.

Общество создано на основании Решения № 1 единственного учредителя (участника) от 19.08.2021 года. Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) – 1215000087312, ИНН 5049025615, КПП 504901001.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Полимер-Рошаль».

Сокращенное наименование: ООО «Полимер-Рошаль»

ООО «Полимер-Рошаль» поставлено на учет Межрайонной ИФНС №4 по Московской обл. 27.08.2021 года, с 19.09.2022 года – в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №10 по Московской области.

Юридический адрес: 140732, Российская Федерация, Московская обл., м. о. Шатура, г. Рошаль, ул. Косякова, д. 22, этаж 1, помещ. 3.

Среднесписочная численность персонала Общества за 2025 год составила 1 человек, за 2024 год - 1 человек.

Основной вид деятельности: Утилизация отходов и лома пластмасс во вторичное сырье.

Единственным учредителем (участником) является Общество с ограниченной ответственностью «Софит» с долей номинальной стоимостью 5 000 тыс. руб. (пять миллионов рублей), что составляет 100% уставного капитала Общества.

Руководство текущей финансово-хозяйственной деятельностью осуществляется единоличным исполнительным органом Общества в лице Генерального директора, который подотчетен общему собранию участников Общества. Генеральный директор избирается общим собранием участников Общества на срок 4 года.

Генеральный директор с 19.08.2021 г. – Данилов Игорь Вячеславович. Назначен Решением №1 единственного учредителя (участника) от 19.08.2021 года.

Общество не имеет обособленные структурные подразделения.

Настоящая отчетность была составлена на бумажном носителе и подписана руководителем Общества «23» января 2026 г.

Состав годовой бухгалтерской отчетности включает:

Бухгалтерский баланс;

Отчет о финансовых результатах;

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, составленные в текстовой форме.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенность ошибки определяется исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на

основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Исправления в бухгалтерскую отчетность не вносились.

Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.

Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и стандартами (ФСБУ 4/2023).

Отступлений от правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности не было.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена с применением принципа непрерывности деятельности Общества. Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Бухгалтерский учет ведется генеральным директором с 19.08.2021 г.

Приказом № 1П от 27.08.2021 г. Обществом принята «Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета».

2. Основные средства, незавершенные капитальные вложения.

Аналитический учет основных средств в Обществе осуществляется в разрезе инвентарных единиц.

Структура, движение и наличие основных средств в течение отчетного года и соответствующего накопленного износа представлены в табличной форме:

Таблица 1.

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 и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	816	(201)	-	-	-	(97)	-	-	-	-	-		816	(298)
	За 2024 г.	816	(105)	-	-	-	(97)	-	-	-	-	-		816	(201)
в том числе: Здания	За 2025 г.	372	(109)	-	-	-	(53)	-	-	-	-	-		372	(162)
	За 2024 г.	372	(57)	-	-	-	(53)	-	-	-	-	-		372	(109)
Сооружения	За 2025 г.	444	(92)	-	-	-	(44)	-	-	-	-	-		444	(136)
	За 2024 г.	444	(48)	-	-	-	(44)	-	-	-	-	-		444	(92)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

Информация об амортизируемых основных средствах представлена табличной форме:

Таблица 2.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	518	615	711
в том числе: Здания	210	263	315
Сооружения	308	352	396
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

3. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы.

Движение и наличие нематериальных активов в течение отчетного периода не происходило.

В 2025 году Общество понесло затраты по приобретению нематериальных активов (получение лицензий и разрешений) на общую сумму 167 тыс. руб.

Информация о незаконченных операциях по приобретению нематериальных активов представлена в табличной форме:

Таблица 3.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	167	-	-	-	167	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	167	-	-	-	167	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Запасы.

Запасы в отчётном периоде в Обществе отсутствуют.

5. Дебиторская задолженность.

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в табличной форме:

Таблица 4.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	3 997	-	-	-	(105)	-	-	-	3 892	-
	За 2024 г.	3 997	-	-	-	-	-	-	-	3 997	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	26	-	-	-	-	-	-	-	26	-
	За 2024 г.	26	-	-	-	-	-	-	-	26	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	3 971	-	-	-	(105)	-	-	-	3 866	-
	За 2024 г.	3 971	-	-	-	-	-	-	-	3 971	-
Итого	За 2025 г.	3 997	-	-	-	(105)	-	-	X	3 892	-
	За 2024 г.	3 997	-	-	-	-	-	-	X	3 997	-

Информация о просроченной дебиторской задолженности представлена в табличной форме:

Таблица 5.

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	26	26	26	26	26	26
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	26	26	26	26	26	26

6. Денежные средства и денежные эквиваленты.

По состоянию на 31.12.2025 г. сумма денежных средств в рублях РФ на счетах в банках составила 91 тыс. руб. Денежных эквивалентов у Общества не имеется.

7. Кредиторская задолженность.

Информация о кредиторской задолженности приведена в табличной форме:

Таблица 6.

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.	10	218	-	(7)	-	-	221
	За 2024 г.	17	6	-	(13)	-	-	10
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6	215	-	(6)	-	-	215
	За 2024 г.	-	6	-	-	-	-	6
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3	-	-	(1)	-	-	3
	За 2024 г.	17	-	-	(13)	-	-	3
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	3	-	-	-	-	3
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	10	218	-	(7)	-	X	221
	За 2024 г.	17	6	-	(13)	-	X	10

Просроченная кредиторская задолженность представлена в табличной форме:

Таблица 7.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	215	6	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	215	6	-

8. Структура доходов по обычным видам деятельности.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг в отчетном периоде у Общества отсутствует.

9. Структура расходов по обычным видам деятельности.

Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

Расходы представлены в табличной форме:

Таблица 8.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	(97)	(97)
Прочие затраты	(100)	(13)
Итого по элементам	(197)	(110)
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	(197)	(110)

10. Прочие доходы и прочие расходы.

Учет прочих доходов и расходов ведется Предприятием в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.11 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации» и других нормативных документов.

Прочие доходы в отчетном периоде у Общества отсутствуют.

Прочие расходы представлены в табличной форме:

Таблица 9.

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Налог на имущество	(12)	(15)
Пени по налогам	(4)	-
Расходы на услуги банков	(10)	(4)
Итого прочих расходов	(26)	(19)

11. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Чистый убыток от финансовой деятельности за 2025 г. составил (223) тыс. руб., за 2024 г. – (129) тыс. руб.

Непокрытой убыток от финансовой деятельности за 2025 год отражен по строке 1300 бухгалтерского баланса и составляет (544) тыс. руб., за 2024 год - (318) тыс. руб.

12. События после отчётной даты.

Факты хозяйственной деятельности Общества, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025, рассмотренные согласно перечню, указанному в ПБУ7/98 «События после отчетной даты», отсутствуют.

13. Условные факты хозяйственной деятельности.

По состоянию на 31 декабря 2025 года к Обществу не предъявлены никакие иски и претензии, не наложены штрафы, которые составляли бы существенные суммы условных обязательств.

Иных условных фактов хозяйственной деятельности по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, организация не имеет.

14. Прочее.

Информация по сегментам не выделялась.

Операции в иностранной валюте не осуществлялись.

В отчетном периоде Общество не получало государственную помощь.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Операций с участием векселей, облигаций ценных бумаг и иных видов инвестиционных сделок не велось.

Операции, подлежащие контролю в соответствии с Федеральным законом от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем» не проводились.

Полученные и выданные обеспечения отсутствуют.

Арендованные основные средства, инвестиционная недвижимость отсутствуют.

Финансовые вложения в отчетном периоде Общество не осуществляло, полученные займы и кредиты отсутствуют.