

ООО «Калужская Бумажная Фабрика «РОСЛИН»

ИНН 4004021457 КПП 400401001

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и представлена достоверно в соответствии с данными требованиями. Все операции были отражены в данных бухгалтерского учета и представлены в бухгалтерской отчетности. Бухгалтерский учет на предприятии ведется в соответствии с действующим законодательством в Российской Федерации.

1. Краткая характеристика организации и основных видов деятельности

ООО «Калужская Бумажная Фабрика «РОСЛИН»

ИНН 4004021457 КПП 400401001

Юридический адрес: 249833, Калужская область, Дзержинский район, г. Кондрово, ул. Пушкина, д. 1

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год – 2 человек

Дата регистрации – 21 октября 2020 г.

Уставный капитал на 31.12.2025 года составляет 12 000 000 рублей.

Основными видом деятельности Общества согласно Уставу является производство бумаги и картона ОКВЭД 17.1.

Общество не имеет филиалов.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - Генеральным директором Мелконяном Гор Агароновичем с 16.11.2020 года по настоящее время.

Учетная политика

2.1 *Бухгалтерская отчетность*

В бухгалтерской отчетности раскрыты все изменения учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности организации по сравнению с предыдущим отчетным периодом. Мы подтверждаем, основываясь на наших знаниях и представлениях по данному поводу, что все нижеследующие операции правильно отражены в бухгалтерской отчетности.

Хозяйственные операции отражать с применением рабочего «Плана счетов бухгалтерского учета» (с указанием счетов, субсчетов и аналитических регистров), утвержденного Приказом Минфина РФ № 94-н от 31 октября 2002г.

Объекты основных средств, приобретенные за плату признавать в учете по фактической себестоимости приобретения (п.8 ПБУ 6/01).

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью до 100 000 рублей за единицу, списываются на затраты на производство (расходы на продажу) по мере их отпуска в производство или эксплуатацию.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (п.6 ПБУ 10/99).

Для учета расходов на содержание управленческого персонала предприятия используется счет 26 «Общехозяйственные расходы».

Сумму общехозяйственных расходов отчетного периода относить на счет 90.08 в данном отчетном периоде.

2.2. Налоговый учет

Признание доходов осуществляется методом начисления в том отчетном периоде, когда они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств или иного имущества, в соответствии с п.1 ст. 271 НК РФ.

Внереализационными доходами признавать доходы в соответствии со ст. 250 НК РФ и определять дату получения дохода в соответствии с порядком, установленным п.4. ст.271 НК РФ.

В случае если данные бухгалтерского учета не расходятся с данными налогового учета, то регистрами налогового являются бухгалтерские документы: карточки счета, анализ счета, бухгалтерские справки.

2. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

На 31 декабря 2025 года по статье основные средства отражена сумма 103 тыс.руб., в том числе:

- Краткосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. составила 446 тыс.руб., в том числе

Дебиторская задолженность предоплата поставщикам - 87 тыс.руб.

НДС по приобретенным ценностям -359 тыс.руб

Денежные средства на 31.12.2025 г. составили 173 тыс.руб.

Запасы на 31.12.2025 года составляют 20195 тыс.руб

В том числе сырье 18993 тыс.руб.

Прочие материалы 1202 тыс.руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность в размере 10958 тыс.руб. включает

Расчеты с поставщиками 343 тыс.руб

Задолженность по полученным займам и процентам 10615 тыс.руб

Основные показатели деятельности организации

Выручка от реализации услуг (за минусом налога на добавленную стоимость) в 2025 году – 0 тыс.руб

Управленческие расходы за 2025 год – (1587) тыс.руб.

Прочие доходы за 2025 год составляют 1106 тыс.руб.,

Прочие расходы за 2025 год составляют (144) тыс.руб.,

Чистый убыток за 2025 год составила -860 тыс.руб.

ООО «Калужская Бумажная Фабрика «РОСЛИН» выполнило все договорные обязательства, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность в случае их нарушения.

Мы не имеем никаких планов или намерений, которые могут значительно изменить балансовую стоимость или классификацию активов и обязательств, отраженных в бухгалтерской отчетности.

В отношении всех событий после отчетной даты, для которых требуется корректировка или раскрытие информации, были сделаны необходимые корректировки или раскрыта необходимая информация.

В отчетном году государственная помощь не предоставлялась.
Отчетных сегментов не выделено.

Событий после отчетной даты нет.

Наименования «Россия» или «Российская Федерация» не используем.

В отчетном году мероприятия в области охраны окружающей среды не проводились.

Генеральный директор



Мелконян Г.А.