

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности за 2025 год

Организация: Общество с ограниченной ответственностью «СИЛ ПЛАСТ»

ИНН: 5020091157 / **КПП:** 502001001

ОГРН: 1235000043189

Юридический адрес: 141607, Московская область, г. Клин, ул. Транспортная, влад. 8, стр. 5, помещ. 1

Основной вид деятельности: 46.90 Торговля оптовая неспециализированная

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «СИЛ ПЛАСТ» (далее — Организация) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №23 по Московской области 07 апреля 2023 года.

Уставный капитал Организации составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Генеральный директор: Затикян Анна Робертовна.

Среднесписочная численность работников за 2025 год: 3 чел.

2. Основные положения учётной политики

Бухгалтерский учёт в Организации ведётся структурным подразделением (бухгалтерией), возглавляемым главным бухгалтером, в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и отчётности в РФ (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н) и действующими ПБУ/ФСБУ.

Организация применяет общую систему налогообложения (ОСНО).

Бухгалтерская отчётность сформирована в тысячах российских рублей.

3. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса

3.1. Активы

Запасы (строка 1210)

По состоянию на 31.12.2025 года величина запасов составляет **2 688 тыс. руб.**

Данный показатель полностью сформирован остатком товаров для перепродажи на складе (счёт 41 «Товары») в сумме 2 687 605,67 руб. Незавершённое производство и готовая продукция на балансе отсутствуют.

Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)

По состоянию на 31.12.2025 года показатель составляет **309 тыс. руб.** и включает в себя:

- Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям (счёт 19), подлежащий вычету в следующих периодах: 269 588,09 руб.
- Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам (дебетовое сальдо счёта 60.02): 39 021,30 руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

Остаток денежных средств на 31.12.2025 года составляет **58 тыс. руб.**

Сумма полностью находится на расчётном счёте Организации (счёт 51) в размере 57 553,17 руб.

Остатков в кассе и на валютных счетах нет.

3.2. Пассивы

Капитал и резервы (строка 1300)

Собственный капитал Организации на 31.12.2025 года составляет **883 тыс. руб.** и состоит из:

- Уставного капитала (счёт 80): 10 000,00 руб.
- Нераспределённой прибыли прошлых лет и отчётного года (счёт 84): 872 775,79 руб.

Долгосрочные заёмные средства (строка 1410)

По состоянию на 31.12.2025 года задолженность по долгосрочным обязательствам составляет **1 469 тыс. руб.**

Данная сумма (1 468 600,00 руб.) представляет собой задолженность по договору **беспроцентного займа**, полученного от учредителя. Срок погашения займа, согласно условиям договора, наступает более чем через 12 месяцев после отчётной даты. Проценты по данному займу не начисляются.

Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

По состоянию на 31.12.2025 года задолженность составляет **702 тыс. руб.**

Структура задолженности:

- Расчёты с поставщиками и подрядчиками (счёт 60.01): 534 469,44 руб.

- Задолженность по налогам и сборам (счёт 68, в т.ч. НДС, налог на прибыль): 155 023,00 руб.
- Задолженность по социальному страхованию и обеспечению (счёт 69): 12 900,00 руб.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

4. Оценка финансового состояния

По итогам 2025 года Организация получила прибыль, что отражено в росте нераспределённой прибыли (счёт 84). Стоимость чистых активов превышает размер уставного капитала, что соответствует требованиям законодательства РФ. Существенных событий после отчётной даты, которые могли бы повлиять на финансовое состояние Организации, не зафиксировано.

Генеральный директор

ООО «СИЛ ПЛАСТ»

✓ Затикян А.Р. / Затикян А. Р. /