ПОЯСНЕНИЯ (ПРИЛОЖЕНИЕ) К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «ДАМПЛАСТ»

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. **ООО «ДАМПЛАСТ»**, ОГРН 1171690002241 (далее по тексту - предприятие) имеет место нахождения: 423800, Татарстан Респ, Набережные Челны г, Сююмбике пр-кт, дом № 59, квартира 427.

Основными видами деятельности предприятия по ЕГРЮЛ являются: Работы по устройству покрытий полов и облицовке стен.

Основным видом деятельности предприятия в 2025 году является: Торговля оптовая пластмассами и резиной в первичных формах.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 3 чел.

Численность работающих на отчетную дату – 3 чел.

Функции единоличного исполнительного органа предприятия исполняет директор Нурбапаева Ольга Сергеевна.

Функции контрольных органов выполняет директор Нурбапаева Ольга Сергеевна.

1.2. Настоящие пояснения являются составным элементом бухгалтерской отчетности на основании пункта 5 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина РФ №43н от 06.07.1999 г.

1.3. Бухгалтерская отчетность за отчетный период сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.4. Предприятие не является участником совместной деятельности.

1.5. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не имелось.

1.6. Предприятие в отчетном периоде не прекращало и не планирует прекращать какую-либо деятельность.

1.7. Учетная политика предприятия сформирована исходя из:

допущения имущественной обособленности;

допущения непрерывности деятельности;

допущения последовательности применения учетной политики;

допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

1.8. В бухгалтерском учете выручка признается вне зависимости от поступления денежных средств от покупателей (заказчиков), то есть исходя из допущения, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

1.9. Материально-производственные запасы оцениваются предприятием по средней себестоимости. Изменение способов оценки материально-производственных запасов в отчетном периоде не осуществлялось.

1.10. В периодах, представленных в бухгалтерской отчетности изменения в Учетную политику организации не вносились.

2. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

2.1. Сроки полезного использования основных средств устанавливаются предприятием в целях бухгалтерского учета в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002 г. (ред. от 18.11.2022 г.).

2.2. Предприятием применяется линейный способ начисления амортизации.

2.3. На балансе предприятия по состоянию на отчетную дату числятся:

- основные средства на общую сумму 1 949 тыс. руб. (строка 1150 баланса);

2.4. На конец отчетного периода нематериальных активов не имеется.

2.5. По состоянию на отчетную дату в учете предприятия финансовые вложения составляют 776 тыс. руб. (строка 1170 баланса).

3. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

3.1. В бухгалтерский баланс включены числовые показатели в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин. Так, по состоянию на отчетную дату:
- в бухгалтерском балансе стоимость товаров на отчетную дату отражена в сумме 1 607 тыс. руб. (строка 1210 баланса);
- стоимость материально-производственных запасов составила 1 246 тыс. руб., резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался, ввиду отсутствия обесценения материально-производственных ценностей. Соответственно, в бухгалтерском балансе стоимость материально производственных запасов на отчетную дату отражена в сумме 1 246 тыс. руб. (строка 1210 баланса).
3.2. Сумма дебиторской задолженности составила 2 743 тыс. руб., резервы по сомнительным долгам не создавались в связи с отсутствием существенной просроченной задолженности. Соответственно, в бухгалтерском балансе краткосрочная дебиторская задолженность на отчетную дату отражена в сумме 2 743 тыс. руб. (строка 1230 баланса), а долгосрочная задолженность отсутствует.

4. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

4.1. Уставной капитал Общества составляет 10 тыс. руб. (строка 1310 баланса).
4.2. Нераспределенная прибыль на конец отчетного периода составляет 6 227 тыс. руб. (строка 1370 баланса).

5. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

5.1. В отчетном периоде предприятие не пользовалось заемными средствами.
5.2. На балансе предприятия по состоянию на отчетную дату отложенные налоговые обязательства и прочие обязательства не числятся.

6. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

6.1. Сумма кредиторской задолженности составляет 2 227 тыс. руб. (строка 1520 баланса).

7. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

7.1. В соответствии с принятой учетной политикой в составе доходов от обычных видов деятельности признаны следующие доходы: доходы от перепродажи покупных товаров и доходы от оказания услуг производственного характера. Остальные доходы организации являются прочими поступлениями в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций». Прочие доходы и соответствующие им расходы отражены в отчете о финансовых результатах развернуто.

Доходы от реализации отражены в бухгалтерской отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость в соответствии с п.3 ПБУ «Доходы организаций».

В отчетном периоде предприятие имело следующую структуру доходов по обычным видам деятельности:

доходы от перепродажи товаров – 24 167 тыс. руб.
доходы от оказания услуг производственного характера – 1 920 тыс. руб.
доходы от выпуска продукции – 4 725 тыс. руб.

Итого доходов от обычных видов деятельности – 30 812 тыс. руб.
Итого себестоимость продаж – 27 944 тыс. руб.
Итого управленческих расходов – 1 924 тыс. руб.

В составе прочих доходов учтены следующие доходы:

доходы от оприходования излишков в результате инвентаризации – 47 тыс. руб.

Итого прочие доходы – 47 тыс. руб.
В составе прочих расходов учтены следующие расходы:
расходы на услуги банков – 108 тыс. руб.
прочие расходы – 67 тыс. руб.
Итого прочие расходы – 175 тыс. руб.

7.2. В отчетном периоде выручка неденежными средствами не получалась.
7.3. В отчетном периоде предприятие не получало доходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков.

8. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

8.1. Организация не применяет ПБУ 18/02.
8.2. За отчетный период прибыль до налогообложения составляет 816 тыс. руб. (данные, отраженные по строке 2300 «Прибыль до налогообложения» отчета о финансовых результатах).
8.3. Текущий налог на прибыль за отчетный период составил 309 тыс. руб., что и отражено по строке 2411 «Текущий налог на прибыль» отчета о финансовых результатах и соответствует данным, отраженным в налоговой декларации по налогу на прибыль.

9. ИНФОРМАЦИЯ О БЕНЕФИЦИАРАХ

9.1. Бенефициарными владельцами Общества является:
Нурбапаева Ольга Сергеевна ИНН 165049445593 со 100% долей.

10. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

10.1. Учредителем является:
Нурбапаева Ольга Сергеевна ИНН 165049445593 со 100% долей.
10.2. Затраты на содержание основного управленческого персонала (директора) в отчетном периоде составил:
- на краткосрочные вознаграждения (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее взносы во внебюджетные фонды) – 278 тыс. руб.
10.3. Взаимоотношения с взаимосвязанными сторонами за 2025 г. отсутствуют.
10.4. В отчетном году обществом сделки, отвечающие признакам крупной сделки, которые требовали одобрения, уполномоченным органом управления Общества не заключались.
10.5. В отчетном году обществом не было сделок, признаваемая законодательством Российской Федерации сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность.

11. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

11.1. События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Директор
ООО «ДАМПЛАСТ» _____ Нурбапаева О.С.
24.02.2026 г.