

ООО «Полиспан»

119017, г. Москва, Новокузнецкая, д.24, стр.3А, пом.5Н/2

ИНН 9705005090 КПП 770501001 ОКПО 40061566

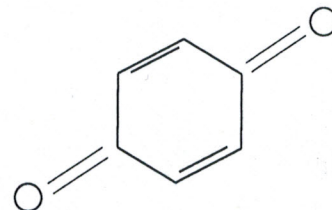
Р/с 40702810338000362475

ПАО «СБЕРБАНК РОССИИ» г.Москва

К/с 30101810400000000225 БИК 044525225

тел/факс: (495)640-14-84

E-mail:polispan@mail.ru



Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г.

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Общие положения.

1.1. Общие сведения о предприятии.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Фирменное наименование Общества на русском языке полное:

Общество с ограниченной ответственностью ПОЛИСПАН»;

Сокращенное название - ООО «ПОЛИСПАН».

ООО «ПОЛИСПАН» зарегистрировано 23.10.2014 г. Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве (свидетельство №77 017338931 от 23 октября 2014 г.).

ООО «ПОЛИСПАН» присвоено ОГРН 5147746267411 и внесена запись от 23.10.2014 г. ООО «ПОЛИСПАН» присвоен ИНН 9705005090 и КПП 770501001. (Основание: свидетельства выданное по г. Москве, серия 77 №017338930 от 23 октября 2014г.).

Уставный капитал ООО «ПОЛИСПАН» составляет 30 000 (Тридцать тысяч) рублей.

Юридический адрес: 119017, г. Москва, ул. Новокузнецкая, д.24, стр.3А. помещение 5Н/2.

Почтовый адрес: 119017, г. Москва, ул. Новокузнецкая, д.24, стр.3А. помещение 5Н/2.

ООО «ПОЛИСПАН» включено в единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства в качестве микропредприятия с 01.08.2016 г.

В соответствии с решением единственного участника Могарычевой Анжелики Валерьевны

(протокол №1/23 от 16 февраля 2023 г.) генеральным директором назначена Могарычева Анжелика Валерьевна, сроком на 5 (пять) лет.

Состав участников Общества (см. Таблица 1).

Таблица 1 Участники Общества

№	Наименование Участника	Доля в уставном	Сумма, руб.
1.	Могарычева Анжелика Валерьевна	100%	30 000.00
	Всего:	100%	30 000.00

Бухгалтерская отчетность ООО «ПОЛИСПАН» не подлежит обязательному аудиту за 2025 г. Аудит не проводился.

Общество применяет общую систему налогообложения и является плательщиком НДС налога на прибыль. Льгот не имеет.

1.2 Основные виды экономической деятельности

Основным видом деятельности Общества в 2025 г. было производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей, ОКВЭД – 22.21; оптовая торговля машинами и оборудованием для добычи полезных ископаемых строительства, ОКВЭД -46.63

В 2025 году основной доход получен от оптовой продажи продукции.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила: в 2025 г. – 1чел.,

Списочная численность работающих составила в 2025 г.-4 чел. Ввиду небольшого объема заказов, сотрудники организации работают неполный рабочий день.

ООО «ПОЛИСПАН» на 31.12.2025 г. просроченной задолженности перед бюджетом не имеет.

2. Учетная политика

2.1 Учетная политика утверждена приказом № 5 от 27.12.2024 г.

2.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» ООО «ПОЛИСПАН» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2.3 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.4 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

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

2.6 Организация применила следующие способы ведения бухгалтерского учета в разрезе объектов учета:

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 «Запасы» (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 «Продажи».	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)
Признание выручки и расходов, оказания	Выручка и расходы от оказания услуг признаются по методу начисления.	ПБУ 9/99 «Доходы организации» (утв.

услуг, продажи продукции		Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н) ПБУ 10/99 ((утв. Приказом Минфина РФ от 9 от 06.05.1999 № 33н).
-----------------------------	--	---

Уровень существенности:

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

Обесценение активов не производится.

Организация не создает резерв на оплату отпусков.

По договору аренды № от 01.01.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Москва, г. Новокузнецкая, дом 24,строение 3А,помещение 5Н/2.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	15 000	-	138 900	(149 900)	-	-	-	-	4 000	-
	3а 2024 г.	8 000	-	130 000	(123 000)	-	-	-	-	15 000	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	15 000	-	138 900	(149 900)	-	-	-	-	4 000	-
	3а 2024 г.	8 000	-	130 000	(123 000)	-	-	-	-	15 000	-
Итого	3а 2025 г.	15 000	-	138 900	(149 900)	-	-	-	-	4 000	-
	3а 2024 г.	8 000	-	130 000	(123 000)	-	-	-	-	15 000	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	796	-	14 817	(15 425)	-	-	X	X	187	-
	3а 2024 г.	199	-	26 478	(25 882)	-	-	X	X	796	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	2	(2)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	749	-	14 255	(14 818)	-	-	-	-	186	-
	3а 2024 г.	199	-	25 828	(25 279)	-	-	-	-	749	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	47	-	560	(605)	-	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	-	-	650	(603)	-	-	-	-	47	-

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	4 516	-	6 686	-	(4 135)	-	-	-	7 067	-
	3а 2024 г.	22 569	-	1 945	-	(19 998)	-	-	-	4 516	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 766	-	12	-	(2 663)	-	-	-	116	-
	3а 2024 г.	6 346	-	1 348	-	(4 928)	-	-	-	2 766	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	953	-	6 388	-	(953)	-	-	-	6 388	-
	3а 2024 г.	15 914	-	108	-	(15 069)	-	-	-	953	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	51	-	-	-	(51)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	51	-	-	-	-	-	-	-	51	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	138	-	67	-	(138)	-	-	-	67	-
	3а 2024 г.	-	-	138	-	-	-	-	-	138	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	95	-	99	-	-	-	-	-	194	-
	3а 2024 г.	-	-	95	-	-	-	-	-	95	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	119	-	-	-	-	-	119	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	512	-	-	-	(330)	-	-	-	183	-
	3а 2024 г.	257	-	255	-	-	-	-	-	512	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	4 516	-	6 686	-	(4 135)	-	-	X	7 067	-
	3а 2024 г.	22 569	-	1 945	-	(19 998)	-	-	X	4 516	-

6. Обязательства

6.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства -	За 2025 г.	8 753	5	-	(1 439)	-	7 318	
всего	За 2024 г.	18 148	1 509	-	(10 904)	-	8 753	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и	За 2025 г.	2 437	-	-	(1 383)	-	1 054	
подрядчиками	За 2024 г.	2 396	1 497	-	(1 456)	-	2 437	
Расчеты с покупателями и	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
заказчиками	За 2024 г.	5 408	-	-	(5 408)	-	-	
Расчеты с прочими	За 2025 г.	6 304	-	-	(51)	-	6 253	
поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	6 304	-	-	-	-	6 304	
	За 2024 г.	3 049	-	-	(3 049)	-	-	
Расчеты по НДС, не	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
отраженные на ЕНС	За 2024 г.	991	-	-	(991)	-	-	
Расчеты по социальному	За 2025 г.	12	-	-	(5)	-	7	
страхованию и обеспечению	За 2024 г.	-	12	-	-	-	12	
Итого	За 2025 г.	8 753	5	-	(1 439)	-	7 318	
	За 2024 г.	18 148	1 509	-	(10 904)	-	8 753	

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	14 032	25 279
Затраты на оплату труда	318	5 116
Отчисления на социальные нужды	97	864
Прочие затраты	3 214	1 691
Итого по элементам *	17 661	32 950
Итого расходы по обычным видам деятельности	17 661	32 950

8. Иная информация.

8.1. Информация о составе прочих доходах и расходах указывается в таблицах

по видам доходов и расходов, составляющих 5% и более от общей суммы доходов и расходов за отчетный и сопоставимые периоды.

8.1.1. Проценты к получению

Проценты к получению	За 2025 г.	За 2024 г.
Проценты к получению по вкладам на депозит	716	1710

8.1.2. Проценты к уплате

Проценты к уплате у Общества отсутствуют.

8.1.3. Прочие доходы

Прочие доходы	За 2025 г.	За 2024 г.
Прочие внереализационные доходы	39	587

8.1.4. Прочие расходы

Прочие расходы	За 2025 г.	За 2024 г.
Прочие внереализационные расходы	(1 152)	(331)
Курсовые разницы (свернуто)	(38)	-
Расходы на услуги банков	(272)	(322)

8.2 Оценочные обязательства.

Организация не создает и не имеет оценочных обязательств.

На дату подписания отчетности судебные иски к организации отсутствуют.

Резерв по сомнительным долгам на конец года отсутствует.

8.3 Обеспечения обязательств.

Информации о наличии, составе и динамике обеспечений обязательств, полученных и выданных не имеется.

8.4 Общество не пользуется кредитами банков и займами.

8.5 Сделки с заинтересованностью, требующих раскрытия, не заключались.

8.6 Обществом согласно решению единственного участника, были начислены и выплачены дивиденды за -2023-2024 г. в сумме 8 732 тыс. руб.

8.7 Информация об операциях со связанными сторонами

Сделки со связанными сторонами не осуществлялись

8.8 События после отчетной даты.

За период после 31 декабря 2025 г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

8.9 В 2025 году виды деятельности Обществом не прекращались. Уполномоченным органом Общества не принимались какие-либо решения о прекращении части деятельности Общества или выработки единой программы прекращения.

Директор ООО «Полиспан»

Дата 03.03.2026г.



/Могарычева А.В./