

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общая информация об организации

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «КЛОТО» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1.2. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

1.3. ООО «КЛОТО» имеет обособленное подразделение на территории Российской Федерации, созданное и поставленное на учет 13.09.2024 года по адресу: 355008, Ставропольский край, город Ставрополь, ул. Селекционная, 9Д. Обособленное подразделение не имеет самостоятельного баланса, расчетного счета и не начисляет выплаты работникам.

1.4. Численность сотрудников Общества составляет – 7 человек, из которых:
- 6 чел – сотрудники обособленного подразделения.

1.5. Основные виды экономической деятельности Общества:

- 68.20 – аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
- 22.29 – производство прочих пластмассовых изделий.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Основные средства

3.1. Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

3.2. Переоценка основных средств Обществом не проводится.

3.3. Незавершенных капитальных вложений на 31 декабря 2025 года – нет.

3.4. Данные о наличии и движении основных средств:

	На начало года		Изменения за период			На конец года	
	Первоначальная стоимость	Амортизация	Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизация
Основные средства всего, в том числе:	3 774 600,00	1 668 520,70	-	-	196 148,44	3 774 600,00	1 864 669,14
недвижимое имущество	3 774 600,00	1 668 520,70	-	-	196 148,44	3 774 600,00	1 864 669,14
транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-

4. Нематериальные, финансовые и прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31 декабря 2025 года у Общества имеются финансовые вложения в виде банковского вклада, размещенного в ООО «АЛЬФА-БАНК» в размере 5 000 000,00 рублей.

5. Запасы

5.1. При списании МПЗ оцениваются по средней стоимости.

5.2. Данные о наличии и движении МПЗ:

	На начало года	Изменения за период		На конец года
	Себестоимость	Поступило	Выбыло	Себестоимость
МПЗ всего, в том числе:	2 645 172,65	12 449 834,52	12 019 700,50	3 075 306,67
Сырье и материалы	1 947 957,19	4 746 518,13	4 710 437,94	1 984 037,38
Готовая продукция	697 215,46	7 703 316,39	7 309 262,56	1 091 269,29

6. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 года	
	задолженность	величина резерва по сомнительным долгам
Дебиторская задолженность всего, в том числе:	2 050 542,95	-279 161,00
с поставщиками и подрядчиками (сч.60 – авансы выданные);	93 877,02	
с покупателями и заказчиками (сч.62);	1 945 651,44	
Прочая	11 014,49	

7. Инвентаризация

По итогам 2025 года проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Излишки/Недостачи
Основные средства	30.12.2025г	не выявлено

Материально-производственные запасы	30.12.2025г	не выявлено
Нематериальные активы	30.12.2025г	не выявлено
Дебиторская/кредиторская задолженность	30.12.2025г	не выявлено
Банковские счета	30.12.2025г	не выявлено

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет: 10 000,00 (десять тысяч) рублей и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Кузнецова Вера Константиновна, доля участия – 100 процентов.

В 2025 году начислены и выплачены дивиденды в сумме 5 724 261,43 руб.

9. Кредиторская задолженность

	на 31 декабря 2025 года
Кредиторская задолженность всего, в том числе:	686 990,14
с поставщиками и подрядчиками (сч.60)	211 567,75
с покупателями и заказчиками (сч.62 – авансы полученные);	17 000,00
задолженность по оплате труда (сч.70)	151 441,00
прочая (налоги, взносы)	306 981,39

10. Органы управления

Директор – Кузнецова Вера Константиновна (Решение №2 от 05.07.2021г)

Главный бухгалтер – Ломонос Инна Николаевна

11. Отчет о финансовых результатах

11.1. Выручка организации за отчетный период составила – 31 636 724,39 рублей, в том числе:

- 18 147 997,39 рублей - выручка от сдачи в аренду собственного недвижимого имущества;
- 13 488 727,00 рублей – выручка от реализации пластмассовых изделий.

11.2. Себестоимость продаж составила – 13 850 347,48 рублей, в том числе:

- 6 541 084,92 рублей – себестоимость «аренды собственного имущества»;
- 7 309 262,56 рублей – себестоимость «пластмассовых изделий».

11.3. Прочие расходы составили - 1 755 857,24 рубля, из которых:

- 1 463 649,52 рубля – арендная плата за земельный участок;
- 14 796,72 рубля – банковские услуги;
- 277 411,00 рублей – отчисления в резервы (резерв по сомнительным долгам).

12. Состав бухгалтерской отчетности

В состав бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Дата составления текстовых пояснений – 04.03.2026 года.

Директор ООО «КЛОТО» _____ В.К. Кузнецова
М.П.