Общество с ограниченной ответственностью «СтройПласт-1»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1.Краткая характеристика деятельности организации.

Сокращенное наименование – ООО «СтройПласт-1».

Юридический адрес – 394077, г.Воронеж, ул. 60-летия ВЛКСМ, д. 8Д, офис 204

Дата государственной регистрации – 25.05.2006г.

Основной вид деятельности – 68.20 аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Обособленных подразделений нет.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 16 чел.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб.

Единственным участником является Трубецкой Александр Александрович с долей 100 процентов.

Генеральный директор общества – А.А.Трубецкой.

Главный бухгалтер – Л.Г.Дьякова.

ООО «СтройПласт-1» относится к субъектам малого предпринимательства категории микропредприятия.

Система налогообложения -УСН «Доходы»

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

ООО «СтройПласт-1» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011№ 402-ФЗ).

ООО «СтройПласт-1» применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства", 5/2019 «Запасы», 25/2018 «Бухучет аренды» ,ПБУ 9/99 "Доходы организации", ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения, с учетом преференций для организаций, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

ООО «СтройПласт-1» не применяет ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», ПБУ 16/02 "Информация по прекращаемой деятельности", ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль" так как вправе вести упрощенный бухучет.

3. Учетная политика

Объект учета	**Учетная политика**	**Основание**
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020

Материально-производственные запасы	1.Запасы оцениваются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение. 2. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.	Пункты 2, 6, 9,32, 36 ФСБУ 5/2019
Доходы	Организация применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта, в связи с чем все договоры аренды, не предусматривающие переход права собственности или субаренду, учитываются как операционная аренда. Доходы от сдачи имущества в аренду признаются доходами от обычных видов деятельности и отражаются на счете 90 «Продажи» субсч.90.01 «Выручка» Выручка от реализации оказания услуг для целей бухгалтерского учета признается в общеустановленном порядке (метод начисления)	ФСБУ 25/2018 «Бухучет аренды» ПБУ 9/99 «Доходы»
Расходы	Для целей формирования финансового результата деятельности общехозяйственные расходы признаются в себестоимости проданных товаров, работ и услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности и учитываются на счете 90.02 «Себестоимость продаж». По дебету счета отражаются прямые затраты, связанные с производством и реализацией продукции, товаров,услуг, в корреспонденции с кредитом счета 26 «Общехозяйственные расходы.»	План счетов БУ и инструкция по его применению (приказ МФ от 31.10.2000 №94н) ПБУ 10/99 «Расходы»

4. Инвентаризация

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Основные средства	16.12.2025	–
Дебиторская и кредиторская задолженность	10.12.2025	-
Денежные средства	01.12.2025	-

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5.Основные средства.
По строке 1150 показана остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025г. в сумме 519 тыс.руб (округление до целого).
Всего основных средств на балансе организации числится на сумму 148 765 202 рубля.
Начислена амортизация за весь период деятельности на сумму 148 245 930,06 руб., в том числе за 2025год 556481,01 руб.
В 2025 году поступлений основных средств не было.

6. Материально-производственные запасы.
На отчётную дату остаток запасов организации в сумме 1743,70 руб. представлен исключительно горюче-смазочными материалами (ГСМ), учитываемыми на счёте 10.3 «Топливо». По строке баланса 1210 остаток округлен до целого.

7. Дебиторская задолженность.
В состав дебиторской задолженности на 31.12.20205 года входит задолженность МБУ ДО СШ№7 за аренду ледового поля и помещений на общую сумму 7237960 рублей, в том числе просроченная задолженность (за ноябрь) составляет 3582730 рублей.

8. Долгосрочные заемные средства

На 31.12.2025года сумма долгосрочных займов составляет 71 300 тыс.руб. Данные заемные средства были привлечены на финансирование строительства объекта СК «Арена Север». Из них: 12500 тыс.руб. – ООО « СМУ №3» ; 29000 тыс.руб.- ООО «СМУ-3С»; 29800 тыс.руб .- ООО «СтройПласт». Срок погашения 30 ноября 2028 года.

9. Кредиторская задолженность.

В состав кредиторской задолженности на 31.12.2025г. входит текущая задолженность поставщикам коммунальных услуг за декабрь месяц в сумме 2393тыс руб. и сумма перечисленных авансов от покупателей в счет услуг за январь 2026г. в сумме 1534тыс.руб., авансовый платеж по налогу УСН в сумме 390 тыс.руб.

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 55 065 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 11 966 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Рост показателей связан с повышением цен на услуги и уменьшением затрат на амортизацию, в связи с полным погашением стоимости части объектов основных средств (достижение балансовой стоимости ликвидационной)

11. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений: 16 марта 2026 года.

Генеральный директор А.А. Трубецкой