

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

Общество с ограниченной ответственностью «УК ПАЗЛ ПЛАСТ» (ООО «УК ПАЗЛ ПЛАСТ»)

ИНН 9703144411, КПП 770301001, ОГРН 1237700335300

Адрес: 123242, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, пл Кудринская, Дом 1, помещ. 5А

1. Общая информация об организации

ООО «УК ПАЗЛ ПЛАСТ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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 (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

Торговля оптовая удобрениями и агрохимическими продуктами (46.75.1)

Производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей (22.21)

Производство пластмассовых изделий для упаковывания товаров (22.22)

Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве (22.23)

Производство прочих пластмассовых изделий (22.29)

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

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

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Аренда

По договору аренды № 12 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: Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, пл Кудринская, Дом 1, помещ. 5АОбъект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по фактической себестоимости.

Счет учета	Сумма, т.р.
Сальдо на конец периода по дебету счета 10	5 893,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 41	7 109,00
ВСЕГО	13 002,00

7. Финансовые вложения

Строка 1170 баланса составляет сальдо по счету 58 «Финансовые вложения». Предоставленный займ контрагенту.

Счет учета	Сумма, т.р.
Сальдо на конец периода по дебету счета 58	7 076,00

8. Дебиторская задолженность

Вид дебиторской задолженности	сумма, тыс.руб.
Расчеты с контрагентами	15 383
Расчеты с бюджетом	174
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	394
ВСЕГО	15 951

9. Кредиторская задолженность

Вид задолженности	Сумма, т.р.
Расчеты с контрагентами	39 519
Расчеты с бюджетом	200
ИТОГО	39 719

10. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- основные средства;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

11. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 50 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются Айзатуллина Мария Евгеньевна, доля участия — 50 процентов и Токарева-Щипакина Татьяна Дмитриевна, доля участия — 50 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались

12. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Пересунько Сергей Сергеевич

Главный бухгалтер — Пересунько Сергей Сергеевич

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 10 марта 2026 года.

Директор ООО «УК ПАЗЛ ПЛАСТ»



Пересунько Сергей Сергеевич

