

Общество с ограниченной ответственностью «Полидрев»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование – ООО « Полидрев».

Юридический адрес – 425200 РМЭ п. Медведево ул Гагарина д 4

Дата государственной регистрации – 10.09.1998

Основной ОКВЭД – 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

Дополнительные виды деятельности:

42.99 Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки;

43.22-Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха.

Изменений в видах деятельности организации в 2025 году по сравнению с 2024 годом не имеется.

Деятельность ведется на территории Медведевского района Республики Марий Эл РФ.

Финансирование деятельности осуществляется за счет собственных средств.

Инвестиционные (кредитные) ресурсы не привлекались в 2025 г.

По состоянию на отчетную дату Общество не находится в состоянии реорганизации, банкротства/ликвидации.

Обособленных подразделений нет.

Общество является членом саморегулирующей организации АСРО «ГС РМЭ» ИНН 1215136162.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 14 человек., фонд оплаты труда за 2025г составил 7741 тыс.руб.

Уставный капитал составляет 13000 руб. Единственным участником является Мударисов Олег Асгатович с долей 100 процентов.

Общество применяет следующий режим налогообложения:

УСН с объектом налогообложения "Доходы за вычетом расходов".

Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор Общества: Мударисов Олег Асгатович.

Главный бухгалтер Общества: Мусорова Татьяна Леонидовна.

Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

3. Основные положения учетной политики

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.

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.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к	Объекты, в отношении которых	п. 5 ФСБУ 6/2020

учету	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.	"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.	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)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	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".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

4. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное помещение ,производственное помещение по договору долгосрочной аренды без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права

пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету аппарат стыковой сварки, отбойный молоток и гидровращатель Дельта. В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 4 и 4.1.

7) В течение отчетного года выбытие основных средств не осуществлялось.

В течение 2025 года (а также – 2024 года) по основным средствам начислялась амортизация с отнесением в состав расходов по обычным видам деятельности.

Неамортизируемых объектов ОС не имеется.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 45680 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 12359 тыс.руб. Увеличение данного показателя связано с увеличением спроса на услуги, ростом цен на материалы и расширением географии оказания услуг. В связи с этим произошло увеличение себестоимости услуг по сравнению с предыдущим периодом на сумму 11322 тыс. руб. Чистая прибыль составила 2318тыс руб.,за прошлый период 1004тыс руб. Увеличение составило1314 тыс руб.

Нераспределенная прибыль в 2024г и 2025г на выплату дивидендов не направлялась.

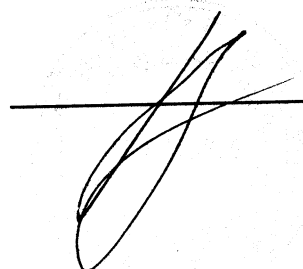
7.Соблюдение принципа непрерывности деятельности

	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы	8976	6656	2653

У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 13000 рублей.

Общество планирует продолжать деятельность в 2026г. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская(финансовая) отчетность за отчетный период подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Директор



Мударисов О А

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года		Изменения за период		переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года		Изменения за период		переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода		
		На начало года		Изменения за период		фактические затраты	накопленные обесценение	на конец периода
		фактические затраты	накопленные обесценение	затраты	обесценение			
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода	
		На начало года	Изменения за период		по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
			затраты	списано		
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. 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	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	43 380	(43 380)	-	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	1 026	-	32 061	(33 087)	-	-	-	X	X	-	-
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	15 332	-	-	-	-	(15 332)	-	-	-
	За 2024 г.	1 026	-	10 015	(1 029)	-	-	-	(10 012)	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	28 048	(43 380)	-	-	-	15 332	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	22 046	(32 058)	-	-	-	10 012	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоре, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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			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	переклассифицировано		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 666	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	122	-	1 103	-	(1 779)	-	-	-	1 000	-
	За 2024 г.	-	-	2 713	-	(1 169)	-	-	-	1 666	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	259	-	122	-	(318)	-	-	-	64	-
	За 2024 г.	84	-	329	-	(153)	-	-	-	259	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 136	-	641	-	(1 222)	-	-	-	555	-
	За 2024 г.	(118)	-	2 134	-	(880)	-	-	-	1 136	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	21	-	-	-	(12)	-	-	-	20	-
	За 2024 г.	21	-	-	-	-	-	-	-	21	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	294	-	-	-	-	-	294	-
	За 2024 г.	128	-	-	-	(128)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	230	-	-	-	(227)	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	-	-	230	-	-	-	-	-	230	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	19	-	35	-	-	-	-	-	54	-
	За 2024 г.	-	-	19	-	-	-	-	-	19	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 666	-	1 103	-	(1 779)	-	-	X	1 000	-
	За 2024 г.	122	-	2 713	-	(1 169)	-	-	X	1 666	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	1 396	-	-

8. Обязательства

8.1. 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)					На конец периода
			поступило		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)					
Долгосрочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства -	За 2025 г.	3 568	5 150	-	(5 346)	-	-	3 369
всего	За 2024 г.	4 644	5 617	-	(6 694)	-	-	3 568
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 439	4 729	-	(4 960)	-	-	2 207
	За 2024 г.	1 795	4 962	-	(4 318)	-	-	2 439
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	278	-	-	(278)	-	-	-
	За 2024 г.	1 816	248	-	(1 786)	-	-	278
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	12	12	-	(12)	-	-	11
	За 2024 г.	-	12	-	-	-	-	12
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	170	68	-	(57)	-	-	182
	За 2024 г.	443	114	-	(387)	-	-	170
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	58	-	-	(58)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	166	79	-	-	-	-	245
	За 2024 г.	157	8	-	-	-	-	166
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	503	261	-	(39)	-	-	725
	За 2024 г.	373	274	-	(144)	-	-	503
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 568	5 150	-	(5 346)	-	-	3 369
	За 2024 г.	4 644	5 617	-	(6 694)	-	-	3 568

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочны обязательства

яз

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	15 332	10 012
Затраты на оплату труда	7 736	7 405
Отчисления на социальные нужды	1 892	1 625
Амортизация	260	251
Прочие затраты	18 159	12 765
Итого по элементам	43 380	32 058
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	43 380	32 058

11 Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-