

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

Общество с ограниченной ответственностью «ПОЛИПРИНТ» (ООО «ПОЛИПРИНТ»)

ИНН 4632165318, КПП 463201001, ОГРН 1124632008643

Адрес: 305016, Курская обл., г. Курск, ул. Большевиков, д. 97, кв. 83

1. Общая информация об организации

ООО «ПОЛИПРИНТ» 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.

2. 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.

3. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.76 - Торговля оптовая прочими промежуточными продуктами.

4. Учетная политика

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

- Основные средства стоимостью до 100 000 руб. списываются на затраты в момент ввода в эксплуатацию.

- Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

- Материалы списываются в производство по средней себестоимости.

- Товары для перепродажи учитываются по покупной стоимости. Списание товаров производится по средней себестоимости.

- Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости продаж полностью в отчетном году их признания.

5. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- основные средства;

- нематериальные активы;

- финансовые вложения

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

6. Расшифровка показателей баланса

6.1. Запасы (строка 1210)

На 31.12.2025 запасы составляют 1 775 тыс. руб., в том числе:

- Товары для перепродажи (этикетка алкогольной продукции) – 1 775 тыс. руб.

6.2. Дебиторская задолженность (строка 1230)

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 15 361 тыс. руб. – это задолженность клиентов за этикетки алкогольной продукции.

6.3. Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетном счете – 59 тыс. руб.

6.4. Заемные средства (строка 1510)

На 31.12.2025 заемные средства составляют 550 тыс. руб. по договор беспроцентного займа № 6 от 14.05.2013г.

6.5. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 1 522 тыс. руб., в том числе:

- Перед поставщиком услуг – 1 522 тыс. руб.

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 15 500 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества является:

Зотов Владислав Альфредович, доля участия — 70 процентов;

Ващенко Константин Владимирович, доля участия – 30 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

8. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Ващенко Константин Владимирович (Протокол № 9 от 29.04.2024 сроком на 2 года).

Главный бухгалтер — Ващенко Константин Владимирович.

9. 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.

10. Иная информация

В отчетном периоде деятельность не осуществлялась.

Генеральный директор ООО «ПОЛИПРИНТ»

К.В. Ващенко

Главный бухгалтер ООО «ПОЛИПРИНТ»

К.В. Ващенко

