

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «КЛЕЙПРОМ»
ЗА 2025 ГОД**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование: ООО «Клейпром».

1.2. Юридический адрес: 119415, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ
Проспект Вернадского, пр-кт Ленинский, Дом 96, помещение 11.

1.3. Дата государственной регистрации: 02.12.2015. Орган регистрации: Межрайонная
инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

1.4. Сведения о численности: Среднесписочная численность сотрудников по состоянию
на 31.12.2025 составляет 18 (Восемнадцать) человек. Сотрудников пенсионного и
предпенсионного возраста в штате нет.

1.5. Обособленные подразделения: Общество не имеет филиалов, представительств и
иных обособленных подразделений. Все сотрудники (18 чел.) осуществляют трудовую
деятельность в головном подразделении.

1.6. Уставный капитал: Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч)
рублей. Единственным участником (100% доли) является Ладыгин Вадим Александрович.

1.7. Основные виды деятельности:

- Основной вид деятельности: 46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными
материалами и санитарно-техническим оборудованием.

1.8. Руководство и главный бухгалтер:

- Генеральный директор: Ладыгин Вадим Александрович (действует на основании
Решения единственного участника о продлении полномочий № 2 от «11» ноября 2025 г.

- Главный бухгалтер: Колыбина Елена Валерьевна (действует на основании трудового
договора № 35 от «10» сентября 2025г.

1.9. Аудит: Общество не подлежит обязательному аудиту в соответствии с
законодательством РФ. Инициативный аудит в отчетном периоде не проводился.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей

2.1. Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована Обществом в соответствии с
действующими Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ), а именно:

Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ) и Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ), действующими на момент составления отчетности.

2.2. Отчетность подготовлена, исходя из допущения непрерывности деятельности.

Принципы оценки активов и обязательств соответствуют учетной политике Общества.

2.3. **База оценки:** Отчетность подготовлена на основе исторической (первоначальной) стоимости, за исключением случаев, когда федеральными стандартами предписано использование иной оценки (справедливая стоимость, чистая стоимость продажи).

Учетной политикой Общества переоценка активов не предусмотрена.

3. Элементы учетной политики (Краткие сведения)

3.1. Учетная политика ООО «Клейпром» на 2025 год утверждена приказом руководителя.

3.2. Способ начисления амортизации по основным средствам и нематериальным активам – линейный.

3.3. Доходы и расходы признаются в бухгалтерском учете по методу начисления.

4. Раскрытие информации об активах (Основные средства)

В составе основных средств числятся: автомобиль, оборудование, машины офисные прочие (Расшифровка в приложении №1) Общество провело переоценку по справедливой стоимости всех групп основных средств в отчетном году. Результат переоценки составил сумму уценки 2 598 тыс. руб. с отнесением на расходы.

Переоценка была проведена силами сотрудников ООО «Клейпром» на основании данных из открытых источников СМИ.

5. Нематериальные активы (НМА)

5.1. По состоянию на 31 декабря 2025 года в составе нематериальных активов Общества числится один объект – **зарегистрированный товарный знак PROBOND**. (Приложение №2)

5.2. Учет НМА ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

5.3. Принятая учетной политикой модель учета: по **балансовой стоимости** (без переоценки). Амортизация начисляется линейным способом.

5.4. Ликвидационная стоимость объекта признана нулевой в связи с предполагаемым использованием до окончания срока полезного использования.

5.5. **Обесценение:** В отчетном периоде признаков обесценения товарного знака не выявлено. Проверка на обесценение проводится в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36, только при наличии соответствующих признаков, которые в 2025 году отсутствовали.

5.6. Срок полезного использования объекта не пересматривался. Корректировки в учете и отчетности за 2025 год не требуются.

6. Иная существенная информация

6.1. **Задолженность и расчеты:** Вся кредиторская и дебиторская задолженность является текущей, просроченной задолженности, нереальной ко взысканию, не числится.

6.2. **Условные факты:** Условных фактов хозяйственной жизни, способных оказать существенное влияние на оценку финансового положения в будущем (судебные разбирательства, выданные гарантии), не имеется.

6.3. **События после отчетной даты:** Событий после 31 декабря 2025 года, оказывающих существенное влияние на отчетность и требующих раскрытия, не выявлено.

Расшифровка:

Приложение №1 Основные средства

Основные средства	Сальдо на конец периода	
Счет	Дебет	Кредит
Bona Optispread 100 Accu	152 857,16	
01	200 000,00	
02		47 142,84
Автомобиль HYUNDAI Palisade, XWER381CDM0001041	2 711 548,85	
01	3 000 000,00	
02		288 451,15
Машина поломоечная Bona Power Scrubber	78 695,66	
01	105 000,00	
02		26 304,34
Машина шлифовальная Bona Belt UX	112 608,71	
01	170 000,00	
02		57 391,29
Машина шлифовальная Bona Combiedge S/L	94 745,80	
01	105 000,00	
02		10 254,20
Машина шлифовальная Bona FlexiSand 1.9	128 260,86	
01	200 000,00	
02		71 739,14
Машина шлифовальная Bona FlexiSand 1.9(2)	149 130,43	
01	240 000,00	
02		90 869,57
Ноутбук ASUS Zenbook Pro 15 OLED 15.6	75 742,84	

01	110 000,00	
02		34 257,16
Поломоечная машина Portotecnica 15C35	92 127,69	
01	105 000,00	
02		12 872,31
Электроштабелер ATLET UND14	1 312 765,92	
01	1 500 000,00	
02		187 234,08
Итого	4 908 483,92	

Приложение № 2 Нематериальные активы

Нематериальные активы	Сальдо на конец периода	
Счет	Дебет	Кредит
PROBOND Торговая марка	53 620,12	
04	76 600,00	
05		22 979,88
Итого	53 620,12	

Приложение № 3 Заемные средства

Счет	Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит
Договоры		
66		9 439 660,27
66.03		9 400 000,00
Ладыгин Вадим Александрович ИП		9 400 000,00
1/25 от 25.12.2025		9 400 000,00
66.04		39 660,27
Ладыгин Вадим Александрович ИП		39 660,27
1/25 от 25.12.2025		39 660,27
Итого		9 439 660,27

Приложение № 4 ТМЦ

Счет	Показа- тели	Сальдо на конец периода	
Номенклатура		Дебет	Кредит
10	БУ	116 419,70	
10.01	БУ	116 419,70	
	Кол.	2 067,000	

Приложение № 5 ТМЦ

Счет Номенклатура	Показа- тели	Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит
41	БУ	157 495 736,85	
	Кол.	112 710,500	

Приложение № 6 Денежные средства

Счет Банковские счета	Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит
51	31 287 778,91	
40702810000710002760, АО "ОТП БАНК"	175 171,52	
40702810100030025280, АО "МОСКОМБАНК"	45 951,28	
40702810200000212105, АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"	13 348,11	
40702810200990002121, ПАО АКБ "МЕТАЛЛИНВЕСТБАНК"	1 150 842,72	
40702810300240001895, Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)	881,25	
40702810500140670697, Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"	29 539 560,18	
АО "Банк Интеза"	283 651,62	
Сбер 6824	78 372,23	
Итого	31 287 778,91	

Счет Банковские счета Валюта	Показа- тели	Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит
52	БУ	4 176 903,71	
40702398800990060069, ПАО АКБ "МЕТАЛЛИНВЕСТБАНК", KZT	БУ	0,46	
KZT	БУ	0,46	
	Вал.	2,98	
40702840310090002225, АО "Банк Интеза", USD	БУ		
USD	БУ		
	Вал.		
40702978902390000959, АО "АЛЬФА-БАНК", EUR	БУ	4 176 903,25	
EUR	БУ	4 176 903,25	
	Вал.	45 354,88	
40702978910090003321, АО "Банк Интеза", EUR	БУ		
EUR	БУ		

	Вал.		
Итого	БУ	4 176 903,71	

Счет	Сальдо на конец периода	
Статьи движения денежных средств	Дебет	Кредит
50	326 516,73	
Итого	326 516,73	

Приложение № 7 Расходы будущих периодов

Счет	Сальдо на конец периода	
Расходы будущих периодов	Дебет	Кредит
97	197 861,52	
Выставка МВЦ "Крокус Экспо" с 31.03.2026г по 03.04.2026г	17 000,00	
Диадок с 22.09.2025г по 21.09.2026г	14 538,09	
КАСКО с 20.09.2025г по 19.09.2026г	112 237,93	
ККМ Электронный чек с 26.12.2025г по 24.10.2026г	14 757,01	
ОСАГО с 24.09.2025г по 23.09.2026г	10 292,05	
Программа для ЭВМ с 01.08.2025г по 31.07.2026г	29 036,44	
Итого	197 861,52	

Приложение № 8 Нераспределенная прибыль

Счет	Сальдо на конец периода	
Направления использования прибыли	Дебет	Кредит
84		197 125 754,37
Итого		197 125 754,37

Приложение № 9 Уставный капитал

Счет	Показатели	Сальдо на конец периода	
Учредители		Дебет	Кредит
80	БУ		10 000,00
	Кол.		
Ладыгин Вадим Александрович	БУ		10 000,00
Итого	БУ		10 000,00

Приложение № 10 Поставщики

Счет		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	ИНН	Дебет	Кредит
60		11 957 887,14	718 109,36

Приложение № 11 Покупатели

Счет	Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит
62	6 793 701,39	9 424 418,73

Приложение № 12 Прочие контрагенты

Счет	Сальдо на конец периода	
76	4 838 588,13	432 128,79

Приложение № 13 Расчеты с бюджетом

Счет	Сальдо на конец периода	
Виды платежей в бюджет (фонды)	Дебет	Кредит
68		7 416 852,50

Счет	Сальдо на конец периода	
Виды платежей в бюджет (фонды)	Дебет	Кредит
69	25 000,35	695 894,08

Приложение № 14 Заработная плата и подотчетные суммы.

Счет	Сальдо на конец периода	
Работники организаций	Дебет	Кредит
70	20 280,00	29,18

Счет	Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит
71		199 833,47

