Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «Полимер-МГ» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Полимер-МГ» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №3 по Московской области 19.02.2001, ОГРН 1025004906640, ИНН 5038034946, КПП 503801001.

Уставный капитал: 12 000 (двенадцать тысяч) рублей.

Участниками являются:

- Александров Андрей Николаевич с долей 70 процентов;
- Полухин Роман Николаевич с долей 30 процентов;

Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20).

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.

Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор: Тарасов Андрей Витальевич

Главный бухгалтер: Корзинова Лариса Валентиновна.

2. Аренда и её признание в учете.

Общество сдает в аренду собственное нежилое недвижимое имущество по договорам операционной аренды (сроком на 11 месяцев) без права выкупа арендатором арендованного объекта, а также земельный участок. Связи с этим Общество ФСБУ 25/2018 не применяет.

3. НМА

Нематериальные активы Общество не имеет.

4. Основные средства.

Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости. Актив признается объектом основных средств, если его первоначальная стоимость составляет более 100 000,00 рублей. Амортизация по всем группам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, начисляется линейным методом.

Состав основных средств (руб.):

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2025
Оборудование	1 263 737,66	344 017,24	919 720,42

Объекты недвижимости, предназначенные исключительно для сдачи в операционную аренду, классифицируются как инвестиционная недвижимость. Учитывается по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Состав Инвестиционной недвижимости (руб.):

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2025
Земельные участки	2 083 598,45		2 083 598,45
Здания, сооружения	7 499 738,32	4 155 267,84	3 344 470,48

5. Выручка по основному виду деятельности.

Выручка организации за отчетный период выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с ростом по арендным платежам.

6. Запасы.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» и оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает материалы и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов, отпуск и при продажа осуществляется по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (метод ФИФО).

Генеральный директор ООО «Полимер-МГ» _____ Тарасов А.В.

