ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Полимир РУС» за 2025 год

Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «Полимир РУС»
1.2. Сокращенное наименование общества – ООО «Полимир РУС».
1.3. Место нахождения Общества: 420054, Республика Татарстан (Татарстан), г Казань, ул Техническая, д.41А, пом. 309(15)
1.4. Общество зарегистрировано и внесено в ЕГРЮЛ МРИ ФНС по РТ №18 02.01.2007 за основным государственным регистрационным номером 1051622080817.
1.5. Среднесписочная численность работников Общества за 2024 год – 34 человек, за 2025 год - 40 человек.
1.6. Общество не имеет лицензии.
1.7. В Обществе филиалы и представительства отсутствуют.
1.8. Уставный капитал Общества согласно учредительным документам составляет:
15 000 рублей и делится на доли учредителей. Состав участников общества и 100 % принадлежит одному учредителю. Состав участников общества и их доля в уставном капитале согласно выписки из единого государственного реестра юридических лиц представлен в таблице.

Таблица 1

Состав участников и их доля в уставном капитале

№ п/п	Наименование участника	Номинальная доля в уставном капитале, руб
1	Залалетдинов Азат Абдрайфович	15 000-00

1.10. Уставный капитал оплачен в размере 15 000 руб., что составляет 100%.
1.11. Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.
1.12. Обособленные подразделения отсутствуют.
1.13. Совет директоров Уставом не предусмотрен.
1.14. Единоличным исполнительным органом общества является Управляющий.
1.15. Основным видом деятельности общества является ОКВЭД 22.29 «Производство прочих пластмассовых изделий»
Общество вправе осуществлять на основании Устава любые деятельности, не запрещенные законодательством.
1.16. Информация о проведенной в 2024 году инвентаризации имущества и обязательств приведена в таблице.

Таблица 3

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства, в т.ч.:	31.12.2025	Отклонения не выявлены
- собственные		
- арендованные		
Материально-производственные запасы	31.12.2025	Отклонения не выявлены

Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности	31.12.2025	Отклонения не выявлены
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2025	Отклонения не выявлены
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2025	Отклонения не выявлены
Расчеты с банками по расчетным счетам	31.12.2025	Отклонения не выявлены
Расчеты с бюджетом	31.12.2025	Отклонения не выявлены
Расчеты с внебюджетными фондами	31.12.2025	Отклонения не выявлены

1.17. Организация бухгалтерского учета в Обществе.
Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются главным бухгалтером.
Ведение бухгалтерского учета за период 2025 год Общество осуществляло самостоятельно через отдел бухгалтерии.
1.18. Сведения об аудиторе: ООО «Аудит-Информ» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) за основным регистрационным номером 1181690104507.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности
Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:
- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» №1 от 01.09.2022г.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублях.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2024 по 31.12.2024

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

Отступлений от общих правил при формировании бухгалтерской отчетности не допущено.

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.1. Учет основных средств

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей включительно, а также приобретенные издания (книги, брошюры,журналы и т.п.) учитываются в бухгалтерском учете в составе МПЗ и списываются в материальные расходы по мере их отпуска в производство или эксплуатацию без начисления амортизации.
Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.
Основные средства, полученные по договору аренды, арендатором учитываются на забалансовом счете. Переоценка основных средств в Обществе не производится.

2.2.2. Учет материально-производственных запасов

Формирование первоначальной стоимости материалов производится без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».
При отпуске МПЗ в производство или ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.
Поступления от продажи материально-производственных запасов являются прочими доходами.

Платежи за предоставленные права использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации (программ для ЭВМ, баз данных, изобретений, полезных моделей и др.), производимые в виде фиксированного разового платежа на основании лицензионных договоров, договоров коммерческой концессии и других аналогичных договоров отражаются в бухгалтерском балансе в составе «Запасов» по строке «Расходы будущих периодов».

2.2.3. Учет товаров

Товары принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.
Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов, производимые до момента их передачи в продажу, не включаются в покупную стоимость товаров.

2.2.4. Учет оценочных обязательств
Общество не создает следующие оценочные обязательства:

2.2.5.Учет оценочных резервов.
Общество создает при наличии признаков (оснований):
- резерв по сомнительным долгам;
- резерв под снижение стоимости материальных ценностей;
- резерв под обесценение финансовых вложений.

2.2.6. Доходы и расходы
Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от следующих видов деятельности:
- Торговля прочими автотранспортными средствами.
Все остальные доходы и расходы являются прочими.
Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).
Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

2.2.7. Событий после отчетной даты нет

2.2.8. Условные факты хозяйственной деятельности нет

3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

3.1. Расшифровка статьи 1150 «Основные средства»

Информация о движении основных средств, первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств раскрыта в разделе 2.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2024г в Обществе не было приобретения основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

В 2024 году не было изменений стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов).

В Обществе отсутствуют объекты основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности.

По основным группам основных средств принят следующий средний срок полезного использования: Здания – 12 лет; Сооружения – 27 лет; Машины и оборудование –3-6 лет; Транспортные средства –3 года; Производственный и хозяйственный инвентарь – 5 лет; Другие виды основных средств – 4 года

В обществе по состоянию на 31.12.2024 нет объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации.

Общество не имеет незавершенных капитальных вложений.

Информация об арендованном имущества в разрезе арендодателей приведена в таблице.

Таблица 4 (Тыс. руб.)

Наименование арендодателя	Стоимость арендованного имущества		
	на 31.12.23	на 31.12.24	на 31.12.25
ИП Якупов А.З (Аренда Нежилое помещение(офис) 10 кв.м по адресу: РТ г Казань, ул Техническая, д.41А, пом. 309(15)			-
ООО ПЭП «Макиз» (Аренда Нежилое помещение 5226,43 кв.м по адресу: РТ г.Казань ул.Тэцевская, 21А)			-

3.2. Расшифровка статей 1240 «Финансовые вложения»

По строке 1240 Бухгалтерского баланса отсутствуют суммы.
Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался в ввиду отсутствия.

3.3. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался, ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.
Информация о наличии и движении запасов раскрыта в разделе 4.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
В Обществе материально-производственные запасы, переданные в залог и обремененные залогом, отсутствуют.

3.4. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Информация о суммах дебиторской задолженности (по видам), на каждую отчетную дату отражена в бухгалтерском балансе обособленно в составе группы статей «Дебиторская задолженность».

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Дебиторская задолженность в части авансов выданных отражена в бухгалтерской отчетности с учетом НДС.

Резервы по сомнительным долгам не создавались в ввиду их отсутствий.Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Информация о наличие и движении дебиторской задолженности раскрыта в разделе 5.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2022 году резерв по сомнительным долгам не создавался.

3.5. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

По состоянию на 31.12.2023 года по строке 1250 бухгалтерского баланса отражена сумму 30391 тыс. рублей, в том числе:

Таблица 6

Наименование показателя	**Тыс. руб.**
Расчетный счет, в том числе:	
ОАО Россельхозбанк	5,0
ПАО РОСБАНК	
АО Банк Интеза	3,0
ПАО АК Барс Банк	125,2
ПАО «Сбербанк»	
ООО «Камкомбанк»	
ПАО Банк ВТБ	6,2
Итого:	139,4

3.6. Расшифровка статьи 1410, 1510 «Кредиты и займы»

По состоянию на 31.12.2025 года по строке 1410 бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы в размере 18 160 тыс. рублей.

3.7. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Информация о суммах кредиторской задолженности, на каждую отчетную дату отражена в бухгалтерском балансе обособленно в составе группы статей «Кредиторская задолженность».

Просроченная задолженность по условиям договоров на каждую отчетную дату отсутствует.

Кредиторская задолженность в части авансов полученных, в бухгалтерской отчетности отражена с учетом НДС.

3.8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о доходах и расходах Общества раскрыта в бухгалтерской отчетности в форме «Отчет о финансовых результатах».

Таблица 8

Код по ОКВЭД	Наименование вида экономической деятельности	**ООО «Полимир РУС»**

		Доходы, (тыс. руб.)	Доля доходов и поступлений (%)
22.29	«Производство прочих пластмассовых изделий»	712977,6	93,7 %
Итого:		712977,6	93,7 %

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, за отчетный год отсутствует.

Затраты на производство

Информация о затратах на производство раскрыта в разделе 6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В состав прочих затрат включены следующие расходы:

Таблица 9 (Тыс. руб.)

Наименование расхода	2024г	2024г
Расходы на оплату труда	14339	20747
Материальные затраты	181366	242657
Отчисления на социальные нужды	3508	5667
Амортизация	124859	137430
Прочие затраты	170455	196050

3.10. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах представлена в таблицах.

Прочие доходы

Таблица 10 (тыс. руб.)

Вид дохода	2025
Курсовая разница	32425
Проценты по депозиту	4251
Покупка валюты	134
Прочие	55541
Проценты по займам	104
Итого	92455

Прочие расходы

Таблица 8 (тыс. руб.)

Вид расхода	2025
Проценты по кредиту	
Курсовая разница	25862
Услуги банка	1704
Продажа валюты	798
Прочие	72444
Итого	**100808**

3.11. Расчеты по налогу на прибыль (ПБУ 18/02 не применялся)

Налоговый учет ведется методом начисления. Общество применяет общий режим налогообложения.

Информация о расчетах по налогу на прибыль представлена в таблице.

Таблица 11 (тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2024 год	За 2025 год
Текущий налог на прибыль	291	835

3.12. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

3.12.1. Информация об арендованных основных средствах представлена в пункте 3.1 настоящих Пояснений.

3.12.2. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов отсутствует.
3.12.3. Обеспечения полученные
У Общества отсутствуют гарантии, полученные в обеспечение обязательств и платежей.
3.12.4. Обеспечения выданные

Имущество Общества на 31.12.2025 г. в залог не передавалось.

4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Учетная политика сформирована исходя из того, что

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

По состоянию на 31.12.2023г в учете организации не имеется активов и обязательств, стоимость которых учтена в иностранной валюте.

4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не было событий, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и на результаты деятельности Общества.

4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Не разрешенные разногласия с налоговыми органами отсутствуют.

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	Нет
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	Нет
Предъявлен иск к поставщику	Нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	Нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	Нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	Нет
Обеспечения под собственные обязательства	Нет
Риски неисполнения обязательств	Отсутствуют

Обществу не известно об иных возможных событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно.

4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Вознаграждения основному управленческому персоналу

Таблица 14 (тыс.руб.)

№ п	ВИДЫ ВЫПЛАТ	2025 год	2024 год
	Краткосрочные вознаграждения, в том числе		
1.	Оплата труда	4966	3820
2.	НДФЛ	645	497
3.	Единый тариф (ПФР и ФФОМС)	1490	1146
4.	ФСС	25	19

Перечисления в НПФ за работников отсутствует.

4.6. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

Общество финансовые, правовые, страновые и региональные, репутационные и другие риски, которые могут оказать влияние на подготавливаемую организацией бухгалтерскую отчетность, оценивает как низкие.

Политика Общества в области управления рисками подразумевает постоянную работу по их выявлению, оценке и контролю, а также разработке и внедрению мероприятий реагирования на риски.

В целях управления правовыми рисками в Обществе работают высококвалифицированные сотрудники, ведется мониторинг законодательства, изменений в нормативной базе.

В целях управления рисками в Обществе уделяется большое внимание иным операционным рискам, в том числе – отраслевым, производственным, рискам, связанным с соблюдением законодательства в области охраны труда, рискам промышленной безопасности, экологическим рискам и др. Подверженность этим рискам существует, степень возможности наступления событий, как правило, находится на среднестатистическом или низком уровне.

Обществом постоянно осуществляется комплекс мер, предназначенных для мониторинга рисков и снижения вероятности возникновения и тяжести возможных неблагоприятных последствий, включая распределение ответственности и контроль.

Обществом финансовые риски в части рыночного риска (валютный риск, риск изменения процентных ставок и прочие ценовые риски), кредитного и ликвидационного оцениваются как низкие.

4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.
Общество не применяет настоящее Положение.

4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»

Государственную помощь и заемные средства на эти цели Общество не получало.

4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствует намерение или необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.
При наличии фактов существенной неопределенности руководством будут предприняты реально реализуемые и эффективные меры по устранению фактов неблагоприятного финансового состояния.

4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

Общество не участвует в совместной деятельности.

4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

ООО не создавало резерва по сомнительным долгам.

4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

В отчетном периоде Общество не осуществляло исправление ошибок прошлых периодов и не вносило в связи с этим корректировки в отчетность.

4.13. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»

Наличия и движения денежных средств в иностранной валюте нет. Заблокированных счетов нет.

4.14. Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»

Приобретение (создание) объектов, модернизация основных средств для совершенствования технологии и организации производства, внедрения и освоения новых технологий производства, связанных с экологической деятельностью не проводилось.
Государственную помощь и заемные средства на эти цели Общество не получало.

4.15. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»

В отчетном периоде затрат, связанных с инновациями и модернизацией производства, в Обществе не было.
Государственную помощь и заемные средства на эти цели Общество не получало.

Управляющий ИП Соловьев М.А.