



ООО «Волга-Полимер НН»

Россия 603090, г. Нижний Новгород, пр. Ленина, 73, тел. (831) 2330-158, 2330-159, 2330-160, факс: 258-22-00, volgapnn@as-nn.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Волга-Полимер НН» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «Волга-Полимер НН» зарегистрировано 06.04.2007г., свидетельство о государственной регистрации № 1075258004535, ИНН 5258068524, КПП 525801001, юридический адрес: г. Нижний Новгород, проспект Ленина, 73. Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

- Уставный капитал организации: 10 000,00 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
- Количество учредителей- одно физическое лицо : Агафонов С.Л (доля 100%).
- Основной вид деятельности: ОКВЭД 28.29 - Производство прочих машин и оборудования общего назначения, не включенного в другие группировки.
- Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 11 человек.
- Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Волга-Полимер НН» утверждена приказом директора № 1-УПб от 30.12.2024.

Бухгалтерский учет в организации ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта : 1С Предприятие 8.3 УПП.

Бухгалтерская 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.

Основные средства:

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- капитальные вложения в арендованное имущество
- другие виды основных средств

Стоимостной лимит для основных средств – 100 000,00 руб. Организация не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 тыс.руб. Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6). Начисление амортизации объекта основных средств 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.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств. Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные п. 4 ФСБУ 26, и упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6.

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по средней стоимости. Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция (выполненные работы) учитываются по фактической себестоимости.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Основные показатели деятельности организации в 2025 году

В отчетном году выручка составила **79 111 505 руб.**

Прочие доходы составили 4 828 252 руб.:

- выручка от реализации прочего имущества 518903 руб.
- курсовые разницы 1003123 руб.
- проценты по депозиту 2818985 руб.
- проценты по займам 172990 руб.
- излишки товаров, выявленные на складе 160000 руб.
- возмещение расходов 96203 руб.
- списание кредиторской задолженности 58048 руб.

Затраты на производство и реализацию продукции (услуг) составили 53 129 668 руб.:

- материальные затраты - 36 571 791 руб.
- заработная плата производственного персонала - 11 896 218 руб.
- страховые взносы производственного персонала - 2 600 343 руб.
- амортизация производственного оборудования - 1 104 752 руб.
- услуги сторонних организаций производственного характера – 956 564 руб.

Управленческие расходы составили 13 942 806 руб.:

- ФОТ - 9 175 506 руб.
- Страховые взносы - 2 058 585 руб.
- командировочные расходы - 1 621 581 руб.
- аренда офиса – 197 270 руб.

Коммерческие расходы составили 9 280 руб.

Прочие внереализационные расходы составили 23 267 151 руб.

- проценты к уплате – 78 100 руб.
- курсовые разницы- 1108667 руб.
- остаточная стоимость по безвозмездно переданному оборудованию -14 707 828 руб.
- расходы, связанные с реализацией прочего имущества- 437284 руб.
- расходы за услуги банков- 824 501 руб.
- Роялти по лицензионным договорам- 4 097 880 руб.
- прочие – 2 012 891 руб.

Расшифровка статей 1410,1510,1520,1240 бухгалтерского баланса на 31.12.2025.

	Сумма, тыс.руб
Всего кредиторская задолженность (стр.1520), в том числе, в том числе:	85231
покупателей	52583
поставщиков	31070
прочая	1578
Задолженность по займам полученным долгосрочным (стр 1410)	7810
По займам полученным краткосрочным (стр 1510)	1247
Финансовые и другие оборотные активы, в том числе (стр 1240) :	44556
Дебиторская задолженность поставщиков	19597
Дебиторская задолженность покупателей	637
Прочая задолженность	5877
Предоставленные займы	18445

Строка 1170 бух.баланса- Финансовые вложения- составляет 30 тыс.руб. – формирование уставного капитала ООО « ПК Корус» в 2023г.

Директор Мишарин Д.А.

Главный бухгалтер Золкина О.В.

