

Общество с ограниченной ответственностью

«ПОЛИМАСТЕР»

Фрунзенская набережная, д. 30, стр. 5, Москва, 119146

Телефон: (499) 242-89-11, e-mail: 4311091@mail.ru

ОГРН 1037739316075, ИНН/КПП 7704198102 / 770401001

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности ООО «ПОЛИМАСТЕР» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ПОЛИМАСТЕР» применяет упрощенную систему налогообложения (объект налогообложения — доходы).

Основной вид деятельности — сдача в аренду собственного недвижимого имущества.

Среднесписочная численность работников — 5 человека.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2. Активы

По состоянию на 31.12.2025 активы Общества сформированы за счет дебиторской задолженности и денежных средств.

При этом на балансе Общества учитываются здания и нежилые помещения, остаточная стоимость которых по состоянию на отчетную дату равна нулю в связи с полной амортизацией.

В соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств» Общество не производит переоценку основных средств до рыночной стоимости, в связи с чем основные средства отражаются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации.

Дебиторская задолженность составляет 35 970 тыс. руб.

В состав дебиторской задолженности входят:

- задолженность арендаторов по договорам аренды (счет 62.01);
- авансы, выданные поставщикам (счет 60.02);
- расчеты по договорам займа (счет 76.09);
- расчеты с Департаментом городского имущества города Москвы (счет 76.05);
- прочие расчеты.

Значительную долю дебиторской задолженности составляют расчеты по договорам займа, а также расчеты с Департаментом городского имущества города Москвы, по которым по состоянию на отчетную дату отражена дебиторская задолженность.

В составе основных средств Общества учитываются здания и нежилые помещения в них. Часть помещений используется для сдачи в аренду, что соответствует основному виду деятельности Общества.

Расчеты с Департаментом городского имущества города Москвы осуществляются на условиях авансовой оплаты в соответствии с договором аренды (оплата производится до 5-го числа первого месяца квартала), в связи с чем формируется дебиторская задолженность (авансы), отраженная на счете 76.05.

3. Денежные средства

Денежные средства на расчетных счетах по состоянию на 31.12.2025 составляют 797 тыс. руб., что соответствует данным бухгалтерского учета.

4. Капитал

Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2025 составляет 26 521 тыс. руб.

5. Обязательства

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 составляет 10 236 тыс. руб.

В состав обязательств входят:

- авансы, полученные от арендаторов (счет 62.02), включая обеспечительные платежи по договорам аренды;
- расчеты с поставщиками (счет 60.01);
- расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами (счета 68, 69);
- прочие обязательства.

6. Расчеты с бюджетом

Расчеты с бюджетом отражены на счете 68.

По данным бухгалтерского учета на отчетную дату сформировано кредитовое сальдо, соответствующее данным бухгалтерского учета.

Общество осуществляет контроль за корректностью отражения расчетов с бюджетом в рамках действующего законодательства Российской Федерации.

7. Прочие сведения

Существенные изменения учетной политики в отчетном периоде отсутствуют.

Все хозяйственные операции отражены в бухгалтерском учете в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Фактов, оказывающих существенное влияние на финансовое положение Общества и не отраженных в бухгалтерской отчетности, не выявлено.

Генеральный директор
ООО «ПОЛИМАСТЕР»



Уманский Р.А.