

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ПИЛМАТОПТ» (ООО
«ПИЛМАТОПТ»)

ИНН 6678097777, КПП 667801001, ОГРН 1186658090310

Адрес: 624003, РОССИЯ, Свердловская область, СЫСЕРТСКИЙ, АРАМИЛЬ,
ул. НОВАЯ, Д. 48, ГАР БОКС 44

1. Общая информация об организации

ООО «ПИЛМАТОПТ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) 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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.73

Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием

02.20

Лесозаготовки

02.40
Предоставление услуг в области лесоводства и лесозаготовок

49.42
Предоставление услуг по перевозкам

16.10
Распиловка и строгание древесины

41.20
Строительство жилых и нежилых зданий

45.20.3
Мойка автотранспортных средств, полирование и предоставление аналогичных услуг

43.91
Производство кровельных работ

37.00
Сбор и обработка сточных вод

45.31.2
Деятельность агентов по оптовой торговле автомобильными деталями, узлами и принадлежностями

46.77
Торговля оптовая отходами и ломом

43.99
Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки

43.21
Производство электромонтажных работ

46.13
Деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами и строительными материалами

68.20
Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

25.11
Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей

46.12
Деятельность агентов по оптовой торговле топливом, рудами, металлами и химическими веществами

45.31
Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями

45.20.1

Техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей и легких грузовых автотранспортных средств

41.10

Разработка строительных проектов

16.10.9

Предоставление услуг по пропитке древесины

46.71

Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами

45.20.2

Техническое обслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств

46.71.1

Торговля оптовая твердым топливом

43.11

Разборка и снос зданий

46.71.2

Торговля оптовая моторным топливом, включая авиационный бензин

46.31

Торговля оптовая фруктами и овощами

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Аренда

По договору аренды 04.06.2020 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: Свердловская область, Сысертский район, город Арамилы, ул.Новая, 48, гаражный бокс №44

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано фактическая себестоимость	фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г.	7 303	24 693	(17 825)	14 171
	За 2024 г.	8 922	15 833	(17 452)	7 303
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	5 162	3 256	(4 589)	3 829
	За 2024 г.	4 674	1 056	(568)	5 162
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	2 141	21 438	(13 236)	10 343
	За 2024 г.	4 248	14 777	(16 884)	2 141

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Трифанов Павел Викторович, доля участия — 100 процентов.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Трифанов Павел Викторович (Решение № 1 от 04.12.2023-04.12.2028).

Бухгалтер — Трифанов Павел Викторович.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Директор ООО «ПИЛМАТОПТ»

П. В. Трифанов

Бухгалтер ООО «ПИЛМАТОПТ»

П. В. Трифанов