

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

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

ИНН 3906363880 КПП 390601001, ОГРН 1183926002116

Адрес: 236011, Калининград ул. Судостроительная д. 75 офис 1

Общая информация об организации

ООО «Полимерколор» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. зарегистрировано в ЕГРЮЛ 05.02.2018, является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие) с 10.03.2018

1.1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

25.11— Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей

1.2. Уставный капитал общества составляет 20 000

Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует. С момента регистрации общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы-расходы».

1. Учетная политика

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось.

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.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи.

2. 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.

3. Аренда

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: 236011, Калининград ул. Судостроительная д. 75 офис 1

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

4. Запасы

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

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

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

5. Результат финансовой деятельности

Выручка общества за отчетный период составила 3 145 тыс.руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности. Прочие доходы отсутствуют (или незначительны). Резервы по сомнительным долгам отсутствуют. По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 237 тыс.руб.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За январь - декабрь 2025 г.	100	-	-	-	-	(50)	-	-	-	-	-	100	(50)
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	100	-	-	-	-	-	-	-	-	100	-
в том числе: Программы ЭВМ	За январь - декабрь 2025 г.	100	-	-	-	-	(50)	-	-	-	-	-	100	(50)
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	100	-	-	-	-	-	-	-	-	100	-
из них исключительные права	За январь - декабрь 2025 г.	100	-	-	-	-	(50)	-	-	-	-	-	100	(50)
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	100	-	-	-	-	-	-	-	-	100	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а январь - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - декабрь 2025 г.	2 142	(81)	12	-	(2 011)	-	(106)	6	153	(78)
	За январь - декабрь 2024 г.	176	-	2 039	-	(91)	-	(196)	18	2 142	(81)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	За январь - декабрь 2025 г.	95	-	8	-	(15)	-	(106)	-	88	(78)
	За январь - декабрь 2024 г.	170	-	15	-	(91)	-	(196)	-	95	(81)
авансы выданные	За январь - декабрь 2025 г.	2 028	-	4	-	(1 966)	-	-	-	65	-
	За январь - декабрь 2024 г.	4	-	2 024	-	-	-	-	-	2 028	-
Итого	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За январь - декабрь 2025 г.	За январь - декабрь 2024 г.
Материальные затраты	1 111	1 942
Затраты на оплату труда	586	524
Отчисления на социальные нужды	148	129
Амортизация	391	341
Прочие затраты	317	742
Итого по элементам	2 553	3 678
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 553	3 678