

## Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Полимер+» за 2025 год

### 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Полимер+» (ОГРН 1217000008103, ИНН 7017487240) создано 07.09.2021. Юридический адрес: 634015, ТОМСКАЯ ОБЛАСТЬ, г.о. Город Томск, г Томск, ул Энергетическая, д. 2А, помещ. 20-14

Основной вид деятельности:

Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (ОКВЭД 46.69); Производство инструмента (ОКВЭД 25.73)

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (объект налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов»). Налоговая ставка – 10%. Организация является субъектом малого предпринимательства, поэтому Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для СМП.

2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета Учетная политика утверждена приказом № 3 от 30.12.2024. Основные положения: - Основные средства стоимостью до 40 тыс. руб. списываются на затраты в момент ввода в эксплуатацию. - Амортизация основных средств начисляется линейным способом. - Материалы списываются в производство по средней себестоимости. - Товары для перепродажи учитываются по покупной стоимости. Списание товаров производится по средней себестоимости.

### 3. Расшифровка статей баланса

3.1. Основные средства (строка 1150) На балансе организации числятся основные средства - оборудование, используемое для производства инструмента. Первоначальная стоимость 3 930 тыс.руб., накопленная амортизация 916 тыс.руб., остаточная стоимость 3014 тыс.руб.

#### 3.2. Финансовые вложения (строка 1170)

На 31.12.2025 составляют 11 887 тыс.руб. – вложения в ценные бумаги

3.3. Запасы (строка 1210) На 31.12.2025 запасы составляют 509 тыс. руб., в том числе: - Товары для перепродажи – 318 тыс. руб. ,материалы 191 тыс. руб. Инвентаризация запасов проведена 31.12.2025. Расхождений не выявлено.

3.4. Дебиторская задолженность (строка 1230) На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 4 510 тыс. руб., в том числе: - Задолженность покупателей за отгруженные товары – 4 510 тыс. руб. (срок оплаты: январь-март 2026).

3.5. Заемные средства (строка 1510) – на 31.12.2025 г составляет 7450 тыс.руб. – беспроцентный займ, полученный у физического лица.

3.6. Кредиторская задолженность (строка 1520) На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 2706 тыс. руб., в том числе: Авансы, полученные от покупателей 1 190 тыс.руб (отгрузка январь-февраль 2026г), перед поставщиками товаров и услуг – 1 303 тыс. руб. (срок

оплаты январь 2026). - По налогам и сборам (УСН) – 213 тыс. руб. (налог за 2025 год, срок уплаты 31.03.2026). Просроченной кредиторской задолженности нет.

#### 4. Информация о деятельности

Выручка от реализации за 2025 год составила 45 513 тыс. руб. (по данным отчета о финансовых результатах), себестоимость продаж – 36 453 тыс. руб. Чистая прибыль – 4 513 тыс. руб. Прочие доходы – 60 тыр.руб. , проценты с банковских вкладов.

5. Иная информация Инвентаризация имущества и обязательств перед составлением годовой отчетности проведена по состоянию на 31.12.2025. Расхождений не выявлено.

Директор ООО «Полимер+» \_\_\_\_\_ Астанин В.В.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Астанин В.В.