Общество с ограниченной ответственностью «КЛЕВЕР-ПЛАСТ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «КЛЕВЕР-ПЛАСТ».

ОГРН 1231600044103

ИНН 1651094674

1.2. Юридический адрес – 423575, Республика Татарстан (Татарстан), г Нижнекамск, ул Ахтубинская, 6а, помещение 1015, кабинет №24

1.3. Дата государственной регистрации – 24.08.2023 г.

1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек в лице директора общества Хусаинова Руслана Фагимовича, в течение 2025 г. был уволен один сотрудник согласно, п. 1 ч. 1 ст. 77 по соглашению сторон.

Пенсионеров и предпенсионеров, работающих инвалидов в организации нет.

1.5. На отчетную дату Общество не имеет обособленных подразделений (филиалов и представительств), зарегистрированных в установленном порядке.

1.6. Уставный капитал общества составляет 50 000 руб. Участниками являются:

- Хусаинов Р. Ф. доля 100 процентов;

1.7. Основной вид деятельности

46.90 «Торговля оптовая неспециализированная»

1.8. Сведения о руководстве

Директор Общества: Хусаинов Р. Ф. (приказ № 1 от 24.08.2023 г.)

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Основание составления отчетности

Данная упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 (п. 51).

Пояснения подготовлены в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и на основе данных бухгалтерского учета, ведение которого организовано в соответствии с Учетной политикой Общества.

Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность, в соответствии части 4 статьи 6 Федерального закона № 402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства.

Упрощенная (финансовая) отчетность подготовлена исходя из предположения о непрерывности деятельности Общества в обозримом будущем, что подтверждается отсутствием признаков банкротства, наличием необходимых ресурсов для ведения деятельности и положительными прогнозами денежных потоков.

3. Основные средства, капитальные вложения в основные средства, нематериальные активы

У Общества на балансе числится основное средство, приобретенное в лизинг. Основные средства, согласно учетной политике Общества, относятся к внеоборотным активам, при превышении стоимости 100 000,00 руб. В балансе строка 1150 отражен объект автомобиль, купленный в лизинг 01.12.2023 г. стоимостью 2 793 230,00 рублей, сроком полезного использования 48 мес. На 31.12.2025 г. сумма амортизации составила 1 396 614,96 рублей. В строке 1150 бухгалтерской отчетности основное средство указано за минусом амортизации.

Нематериальных активов Общество на балансе не имеет.

4. Запасы

Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости, п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н). Активы стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. Данное право закреплено учетной политикой для субъектов малого предпринимательства.

Резерв под обесценение материально-производственных запасов Обществом не создается.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Основным крупным дебитором по состоянию на 31.12.2025 г. является основной покупатель с задолженностью 4 400 000 рублей (реализация была в декабре 2025 года). В основе кредиторской задолженности отражен долг основному поставщику

товаров в сумме 4 637 080,00 рублей. Работа по погашению долгов дебиторов, и оплате задолженности кредиторам ведется. Просроченная кредиторская и дебиторская задолженность отсутствует.

6. Заемные средства

В течение отчетного года были привлечены краткосрочные кредитные денежные средства, которые погашаются согласно установленным срокам. Также на 31.12.2025 г. в балансе отражены привлеченные долгосрочные заемные денежные средства (сроком более 12 месяцев) от физических лиц в сумме 2 390 000,00 рублей, в 2024 году заемные средства были привлечены в сумме 2 150 000,00 рублей. В 2025 году учредителем была оказана финансовая безвозмездная помощь Обществу в сумме 65 950,00 руб.

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете отдельно от основной суммы обязательства на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов, п. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам».

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за 2025 г. составила по счету 90.01 – 21 844 019,50 рублей, что значительно ниже аналогичного показателя прошлого года, где выручка в 2024 году составляла 63 548 368,13 рублей. Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса на продаваемые товары, закрытием продаж на маркетплейсах. Работа по привлечению новых покупателей, расширения диапазона продаж ведутся. Выручка отражена методом начисления, для расчета налога по упрощенной системе налогообложения доходы и расходы учитываются кассовым методом.

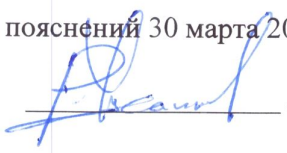
8. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Директор Общества  /Хусаинов Р. Ф./