

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«БАУПЛАСТ»

г Краснодар, ул. Старокубанская, 122, оф. 15Б
р/с 40702810500000000640
к/с 30101810200000000722
ИНН 2312112909
КПП 231201001

БИК 040349722
Банк: КБ «Кубань Кредит» ООО
Тел. /факс: (861)278-51-33
e-mail: bauplastooo@mail.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу
ООО «БАУПЛАСТ»
за период 2025 г.

Раздел 1. Общие сведения об организации

1.1 ООО «БАУПЛАСТ»

полное: Общество с ограниченной ответственностью «БАУПЛАСТ».
сокращенное: ООО «БАУПЛАСТ»

Общество создано в соответствии с Гражданским кодексом и Федеральным законом от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью»

Дата государственной регистрации 27.07.2004 г., основной государственный регистрационный номер 1042307165746

Регистрация и постановка на налоговый учет осуществлена в Инспекции Министерства по налогам и сборам Российской Федерации № 5 по г. Краснодару, свидетельство серия 23 № 001194378 от 27.07.2004 г.

ИНН /КПП 2312112909/231201001

Юридический адрес: 350059, РФ Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Старокубанская, д. 122, офис 15Б

Фактический адрес: 350059, РФ Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Старокубанская, д. 122, офис 15Б

1.2 Размер уставного капитала Общества составляет 10 000,00 (десять тысяч) рублей, уставный капитал оплачен полностью. В 2022 году резервный капитал не создавался.

1.3 Общее руководство деятельностью Общества в пределах своей компетенции осуществляет директор общества. Высшим органом Общества является учредитель.

На 2025 г. Сведения об учредителе:

1. Моторин Сергей Иванович - 100% уставного капитала.

1.4 Общество является самостоятельным хозяйствующим субъектом с правом юридического лица, имеет самостоятельный баланс, расчетный счет, печать со своим наименованием.

Общество отвечает за результат своей хозяйственной деятельности и выполнение обязательств перед поставщиками, потребителями, бюджетом, банком.

Целями создания Общества является выполнение работ, производство продукции, оказания услуг в целях удовлетворения общественных потребителей и получения прибыли.

1.5 Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО "БАУПЛАСТ", является деятельность в области покупки и продажи собственного недвижимого имущества (ОКВЭД 68.10).

По вспомогательной деятельности ООО "БАУПЛАСТ":

- покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений (ОКВЭД 68.10.22);
- покупка и продажа собственного жилого недвижимого имущества (ОКВЭД 68.10.21);

ООО «БАУПЛАСТ» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество не имеет обособленных структурных подразделений - филиалов и представительств на территории Российской Федерации.

1.6 Единоличный исполнительный орган общества – директор Моторин Сергей Иванович.

Раздел 2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «БАУПЛАСТ» утвержденная приказом Общества № 001 от 29.12.2022 года, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

2.1 Бухгалтерская отчетность ООО «БАУПЛАСТ» сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности

2.2 Существенных отступлений от правил нет.

2.3 Внесены несущественные дополнения в учетную политику в отчетном году.

2.4 Материально – производственные запасы отражаются в бухгалтерской отчетности в соответствии с их классификацией. Учет материалов отражается в бухгалтерском учете предприятия с применением счетов 10 «Материалы»: 10.01«Сырье и материалы»; 10.02«Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали»; 10.03«Топливо»; 10.04«Тара и тарные материалы»; 10.05«Запасные части»; 10.06«Прочие материалы»; 10.07«Материалы, переданные в переработку на сторону»; 10.08«Строительные материалы»; 10.09«Инвентарь и хозяйственные принадлежности»; 10.10«Специальная оснастка и специальная одежда на складе»; 10.11«Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации». Оценка материально-производственных запасов производится по фактической стоимости.

Порядок формирования фактической себестоимости материалов:

- на счете 10 в оценке по фактическим затратам приобретения

Материально-производственных запасов, принадлежащих организации, но находящихся в пути или отданных в залог у Общества на конец отчетного периода нет.

2.5 В соответствии с учетной политикой сроки полезного использования основных средств определяются в соответствии со сроками, установленными Правительством РФ от 01.01.2002 года № 1 «О классификации основных средств, включенных в амортизационные группы».

Начисление амортизации предусмотрено осуществлять линейным методом.

2.6 Нематериальные активы не имеются.

2.7 Способы оценки товаров, незавершенного производства и готовой продукции

Оценка и учет товаров при их приобретении не производится

Оценка незавершенного производства:

- по фактической производственной себестоимости

2.8 Доходы и расходы общество определяет в бухгалтерском учете «по мере отгрузки» (оплаты) товаров (выполнения работ, услуг) и предъявлению покупателю (заказчику) расчетных документов, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, в налоговом учете – методом начисления.

Формирование затрат производится на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов.

Формирование финансовых результатов общество ведет на балансовых счетах 90 «Продажи», 91 «Прочие доходы и расходы», 99 «Прибыли и убытки» в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению, утвержденной приказом МФ РФ от 31.10.2000 года № 94н.

На счете 91/2 «Прочие расходы» учитываются следующие расходы: -расходы, связанные с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности;

- расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;
 - расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции;
 - проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
 - расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
 - штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
 - возмещение причиненных организацией убытков;
 - убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
 - суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
 - сумма уценки активов;
 - перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно - просветительского характера и иных аналогичных мероприятий;
 - прочие расходы, не относящиеся к расходам по обычным видам деятельности.
- резерв по сомнительным долгам, расчетно-кассовое обслуживание, государственная пошлина, прочие расходы.

2.9 ПБУ 18/02 не применяется.

2.10 Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются приказом директора ООО «БАУПЛАСТ».

Раздел 3. Анализ и оценка структуры баланса и динамики прибыли

3.1 Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

3.2 Существенные отступления от действующих правил бухгалтерского учета и отчетности, которые могли бы оказать влияние на понимание состояния финансового положения организации, на отражение финансовых результатов ее деятельности и изменения в ее финансовом положении, отсутствуют.

3.3 Информация о прочих доходах организации за отчетный период, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков

3.5. Раскрытие информации о доходах организации в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

3.6 Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода;

3.7 Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.

3.8 Финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Раздел 4. Расчеты с персоналом

4.1 Численность работающих на 31.12.2025 года 1 человек.

4.2 Среднесписочная численность работников в 2025 году составила 1 человек.

4.3 Анализ расчетов с персоналом по оплате труда показывает, что среднемесячный доход работников за 2025 год составил 15 600 рублей.

Заработная плата выплачивалась своевременно, без задержек и в полном объеме. Все социальные выплаты (больничные, отпускные, премии, доплаты и т. д.) выплачиваются своевременно согласно законодательству РФ.

Раздел 5. Информация о совместной деятельности

Общество не ведет с другими организациями совместную деятельность.

Раздел 6. Информация по отчетным сегментам

Отчетных сегментов нет.

Раздел 7. Информация о прекращении деятельности

Предприятие не прекращало деятельность, которой оно занималось.

Раздел 8. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты нет. В связи с событиями, произошедшими 24.02.2022г. (специальная военная операция, которую РФ начала 24.02.22г, организация продолжает непрерывно свою деятельность. Влияние изменения валютного законодательства и курсов валют- не влияет; влияние изменений, связанных с производственными цепочками, логистикой и продажами- не влияет; влияние введенных санкционных ограничений – не влияет.

Раздел 9. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «БАУПЛАСТ», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

Раздел 10. Информация о связанных сторонах

Раскрытие информации об аффилированных лицах приводится в соответствии с приказом Минфина РФ от 29.04.2008 N 48н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008)»

Список лиц, способных оказывать влияние на деятельность ООО «БАУПЛАСТ» или на деятельность которых ООО «БАУПЛАСТ» способно оказывать влияние:

Таблица 1 Связанные стороны

1. Аффилированные лица ООО «БАУПЛАСТ»	
Вид аффилированного лица	Наименование (ФИО)
Учредители, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов приходящихся на голосующие акции ООО «БАУПЛАСТ»	
Исполнительный орган ООО «БАУПЛАСТ»	Директор - Моторин Сергей Иванович
Юридические лица, в которых ООО «БАУПЛАСТ» имеет право распоряжаться 34,6 процентами составляющими уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица	ООО «ШАТЛ-2000»
	-
	-
2. Лица, с которыми ООО «БАУПЛАСТ» участвует в совместной деятельности	
Вид лица	Наименование (ФИО)
Юридическое лицо	-

		-
		-
в	Физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя	-
		-
		-

Таблица 2 Операции между ООО «БАУПЛАСТ» и связанной стороной:

Наименование операции	Наименование (ФИО) связанной стороны	Стоимость операции (руб.)
Приобретение и продажа товаров, работ, услуг	-	-
Приобретение и продажа основных средств и других активов	-	-
Аренда имущества и предоставление имущества в аренду	-	-
Финансовые операции, включая предоставление займов	-	-
Передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы	ООО «ШАТЛ-2000»	120 348 000,00
Предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;	-	-

Раздел 11. Сведения о государственной помощи

В 2025 г. государственная помощь не получалась.

Раздел 12. О чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях

В 2025 году чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

Раздел 13. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

13.1 Основные средства

В 2025 году переоценка основных средств не проводилась.

Таблица 3 Изменение стоимости основных средств, тыс. руб.:

Показатели	2024	2025
	год	год
Стоимость основных средств на начало отчетного года	10289	10289
Увеличение стоимости основных средств, всего	-	-
в том числе за счет:		
поступило новых объектов	-	-
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего	-	-
в том числе за счет:		
продажи основных средств		
списания основных средств	-	-

начисленная амортизация за период	-	-
прочее		
Остаток стоимости основных средств по закупочной цене на конец периода		
Остаточная стоимость основных средств на конец периода (за минусом амортизации)	10289	10289

13.2 Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» в ООО «БАУПЛАСТ» данных нет.

13.3 Запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов (сырья, материалов и других аналогичных ценностей, готовой продукции и товаров для перепродажи), незавершенного производства, а также расходов будущих периодов, со сроком погашения 12 месяцев после отчетной даты:

Таблица 4 Структура запасов, тыс. руб.:

Показатели	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Сырье, материалы	0	0
Товары	750	750
Незавершенное производство	0	0
<i>Лоток тепличный (сборка на предприятии)</i>	0	0
ИТОГО:	0	0

13.4 Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков:

Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков по строке 1230 бухгалтерского баланса показана за минусом резерва по сомнительным долгам.

По состоянию на 31 декабря 2025 года просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Таблица 5 Структура дебиторской задолженности, тыс. руб.:

Виды дебиторской задолженности	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	4856	3631
в том числе просроченная		
Дебиторская задолженность по вексям к получению		
в том числе просроченная		
Дебиторская задолженность Переплата по налогам и сборам	1972	2035
в том числе просроченная		
Дебиторская задолженность по авансам выданным	1804	2243
в том числе просроченная		
Прочая дебиторская задолженность	1054	386
Итого	9685	8296
В том числе просроченная		

По статье «Прочая дебиторская задолженность» (строка 1230) бухгалтерского баланса отражены:

- расчеты по претензиям, расчеты с разными дебиторами и кредиторами, расчеты с прочими покупателями и заказчиками.

13.5 Финансовые вложения

На 2025 год:

- 120348,00 тыс. руб. вклад в уставный капитал.

13.6 Денежные средства:

Денежные средства за отчетный период составили 110,94 тыс. руб., в том числе:

- денежные средства в кассе 00 тыс. руб.;

- расчетный счет 110,94 тыс. руб.

13.7 Кредиторская задолженность

Таблица 6 - Структура кредиторской задолженности

Вид задолженности	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Расчеты с поставщиками тыс. руб.	264185	263917
Расчеты с покупателями и заказчиками. Тыс. руб.	16	16
Расчеты по налогам и сборам, тыс. руб	582	0
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению тыс. руб.	5	5
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами тыс. руб.	47642	46890
ИТОГО:	310828	312429

13.8 Кредиты и займы

В 2025 году Общество кредиты и займы не получало.

13.9 Доходы по обычным видам деятельности

Таблица 7 - Состав выручки от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Доход от уступки права требования тыс. руб.	0
Реализация основных средств тыс. руб.	0
Безвозмездная передача средств тыс. руб.	0
Выручка от продажи материалов тыс. руб.	0
Прочие внереализационные доходы	1290
Итого	1290

Таблица 8 - Управленческие расходы (элементы затрат)

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Аренда помещения	0
Газоснабжение	0
Информационно-консультационные услуги	0
Риэлторские услуги	0
Электроэнергия	0
Амортизация	0
Взносы в фонды	0
Оплата труда	0
Страховые взносы	0
Прочее	0
Итого	0

Таблица 9 - Прочие расходы (элементы затрат)

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Итого	4881

Руководитель

27 марта 2026 г.

МП



/ С. И. Моторин /