

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«АЛДИ-ПластСтрой»

142006, МО, г. Домодедово, мкр. Востряково, ул. Вокзальная, стр. 50В, офис 201
ОРГН 1126317001601 ИНН 6317090734, КПП 500901001
Тел. 8-926-825-25-45
e-mail: aldiplast20@gmail.com

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

1. Основной вид экономической деятельности

49.41.1– Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами.

2. Учетная политика

Общество относится к субъектам малого и среднего предпринимательства и в соответствии с Федеральном законом от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощённых способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерского (финансовой) отчетности.

Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи.

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы: 1С: Предприятие 8.3.

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не является налогоплательщиком налога на прибыль, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н. (Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н. (Основание: п. 1 ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н. (Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н. (Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н. (Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

Согласно положениям учетной политики, применяется следующие положения:

ФСБУ 6/2020 «Основные средства» не применяется к ОС, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся:

- ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.

ФСБУ 14 не применяется к НМА, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные НМА). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами. К незначительным НМА относятся:

- НМА стоимостью за единицу до 100 000 руб.;

Ежегодная проверка капитальных вложений и НМА на обесценение не проводится.

Амортизация ОС и НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Учет приобретения материалов.

Организация ФСБУ 5/2019 "Запасы" не применяет к запасам, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы).

К незначительным активам организации относятся: МПЗ стоимостью за единицу до 100 000 рублей и срок их использования свыше 12 месяцев.

Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся следующие группы запасов:

- специальные средства производства;
- инструменты;
- специальные приспособления;
- специальное и техническое оборудование;
- хозяйственный, бытовой инвентарь;
- мебель офисная, складская;
- оргтехника и комплектующие к ней.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Резерв под обесценение материалов, НЗП не создается. Организация отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

3. Основные разделы бухгалтерского баланса

3.1. Наличие и движение основных средств

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	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционно-недвижимости) всего	За 2025 г.	37 886	(9 148)	40 375	(2 151)	749	(18 141)	-	-	-	-	-	-	76 110	(26 540)
	За 2024 г.	25 297	(5 327)	18 392	(5 803)	2 398	(6 220)	-	-	-	-	-	-	37 886	(9 148)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	327	(26)	-	-	-	(100)	-	-	-	-	-	-	327	(126)
	За 2024 г.	-	-	327	-	-	(26)	-	-	-	-	-	-	327	(26)
Транспортные средства	За 2025 г.	24 905	(7 617)	31 043	-	-	(13 531)	-	-	-	-	-	-	55 948	(21 148)
	За 2024 г.	22 562	(5 040)	8 146	(5 803)	2 398	(4 975)	-	-	-	-	-	-	24 905	(7 617)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	12 654	(1 505)	9 332	(2 151)	749	(4 510)	-	-	-	-	-	-	19 835	(5 265)
	За 2024 г.	2 735	(287)	9 919	-	-	(1 218)	-	-	-	-	-	-	12 654	(1 505)

3.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация				
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	38 679	(12 854)	70 604	-	-	(12 360)	-	-	-	-	-	109 283	(25 213)
	За 2024 г.	38 679	(4 519)	-	-	-	(8 335)	-	-	-	-	-	38 679	(12 854)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	38 679	(12 854)	70 604	-	-	(12 360)	-	-	-	-	-	109 283	(25 213)
	За 2024 г.	38 679	(4 519)	-	-	-	(8 335)	-	-	-	-	-	38 679	(12 854)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	133 640	54 563	54 130
в том числе:			
Офисное оборудование	201	301	-
Транспортные средства	118 870	43 114	51 682
Другие виды основных средств	14 570	11 149	2 448
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

3.4. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	24 438	-	78 938	-	-	(103 223)	153	-
	3а 2024 г.	-	-	32 911	-	-	(8 473)	24 438	-
в том числе:									
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	24 438	-	9 239	-	-	(33 524)	153	-
	3а 2024 г.	-	-	32 911	-	-	(8 473)	24 438	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	69 699	-	-	(69 699)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	6 851	-	-	(6 851)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	9 919	-	-	(9 919)	-	-
в том числе:									
Бытовка №1, МО, г. Реутов, ул. Строителей	3а 2025 г.	-	-	984	-	-	(984)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Бытовка №2, МО, г. Реутов, ул. Строителей	3а 2025 г.	-	-	930	-	-	(930)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Ворота откатные из профильной решетки	3а 2025 г.	-	-	218	-	-	(218)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Забор из профлиста и проф. трубы, с откатными воротами и калиткой	3а 2025 г.	-	-	748	-	-	(748)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Забор из профнастила и проф. трубы, с распашными воротами и калиткой	3а 2025 г.	-	-	713	-	-	(713)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Забор из 3D панелей с полимерным покрытием, профнастила, проф. трубы с распашными воротами	3а 2025 г.	-	-	346	-	-	(346)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Односкатный навес из монолитного поликарбоната: МО, г. Реутов, ул. Строителей	3а 2025 г.	-	-	467	-	-	(467)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Забор из профнастильного листа 20x20, секции 2,5x2, металл. столбы	3а 2025 г.	-	-	1 374	-	-	(1 374)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Забор из оцинк. сетка-рабица 55x55	3а 2025 г.	-	-	1 070	-	-	(1 070)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Забор с распашными воротами и калиткой из профнастила	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 001	-	-	(2 001)	-	-

Забор из профнастильного листа с откатными воротами	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.			790			(790)	
Хозблок, г.Балашиха, микр. Гагарина, ул. Проектная, дом 10	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.			320			(320)	
Навес 5x7, г. Балашиха, мкр. Железнодорожный, ул. Автозаводская, д.12	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.			467			(467)	
Навес 5x7, г. Пушкино, мкр-н Новая Деревня, ул. Центральная, д. 119а	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.			467			(467)	
Хозблок, г. Щелково, ул. Заводская, уч.26А	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.			320			(320)	
Ворота откатные, г.Балашиха, микр. Гагарина, ул. Проектная, дом 10	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.			212			(212)	
Навес 5x7, МО, г.Орехово-Зуево, Клязьминский проезд, дом 11	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.			467			(467)	
Навес 5x7, МО, г. Щелково, ул. Заводская, уч.26А	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.			448			(448)	
Бытовка, г. Электросталь, ул. Рабочая, д.10а	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.			950			(950)	
Хозблок, МО, г.Орехово-Зуево, Клязьминский проезд, дом 11	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.			321			(321)	
Навес 5x7, г.Балашиха, микр. Гагарина, ул. Проектная, дом 10	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.			467			(467)	
Хозблок, МО, г. Электросталь, ул. Рабочая, д. 10а	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.			321			(321)	
Хозблок, МО, г. Реутов, ул. Строителей	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.			321			(321)	
Навес 5x7, МО,г. Королёв, ул. Пионерская, дом 51Г	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.			467			(467)	
Модернизация (Блок контейнер бытовка металлическая 6*2,4 м)	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.			404			(404)	
Модернизация (Блок контейнер бытовка металлическая 6*2,4 м(19.05.2023))	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.			405			(405)	
Модернизация (Бытовка-сэндвич евро (7м длина, 2,44м ширина, 2,6м высота))	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.			229			(229)	
Модернизация (Бытовка б/у)	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.			224			(224)	
Модернизация (Бытовка)	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.			319			(319)	

		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	17 997	-	27 685	-	(13 471)	-	-	-	32 212	-
	За 2024 г.	11 779	-	17 337	-	(11 119)	-	-	-	17 997	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 327	-	7 596	-	(3 320)	-	-	-	7 604	-
	За 2024 г.	2 944	-	3 310	-	(2 928)	-	-	-	3 327	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	8 021	-	5 061	-	(7 807)	-	-	-	5 275	-
	За 2024 г.	7 665	-	8 021	-	(7 665)	-	-	-	8 021	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	32	-	-	-	(32)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	32	-	-	-	-	-	-	-	32	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5 771	-	13 558	-	(1 468)	-	-	-	17 861	-
	За 2024 г.	619	-	5 165	-	(13)	-	-	-	5 771	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3	-	11	-	-	-	-	-	13	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	(8)	-	-	-	3	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	841	-	1 459	-	(841)	-	-	-	1 459	-
	За 2024 г.	501	-	841	-	(501)	-	-	-	841	-

Итого	За 2025 г.	17 997	27 685	(13 471)		X	32 212
	За 2024 г.	11 779	17 337	(11 119)		X	17 997

3.8. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	24 438	-	-	(15 086)	-	9 352	
	За 2024 г.	-	24 438	-	-	-	24 438	
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	24 438	-	-	(15 086)	-	9 352	
	За 2024 г.	-	24 438	-	-	-	24 438	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	28 945	114 019	316	(11 155)	-	132 124	
	За 2024 г.	39 626	3 635	-	(14 317)	-	28 945	
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 006	9 677	-	(3 006)	-	9 677	
	За 2024 г.	3 579	3 005	-	(3 579)	-	3 006	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	3 479	-	-	-	3 479	
	За 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	626	1 067	316	(191)	-	1 817	
	За 2024 г.	453	307	-	(135)	-	626	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	24 876	61 440	-	(7 959)	-	78 357	
	За 2024 г.	33 501	-	-	(8 625)	-	24 876	
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	30 000	-	-	-	30 000	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	385	-	-	-	385	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	116	1 108	-	-	-	1 224	
	За 2024 г.	2 091	1	-	(1 976)	-	116	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	6 159	-	-	-	6 159	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	322	704	-	-	-	1 025	
	За 2024 г.	-	322	-	-	-	322	

Итого	За 2025 г.	53 383	114 019	316	(26 241)	X	141 476
	За 2024 г.	39 626	28 073	-	(14 317)	X	53 383

4. Пояснения по доходам и расходам

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	28 010	29 650
Затраты на оплату труда	30 077	16 330
Отчисления на социальные нужды	7 653	3 803
Амортизация	30 500	14 554
Прочие затраты	189 987	135 988
Итого по элементам	286 227	200 325
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(3)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	286 223	200 325

5. Прочая существенная информация

1. Генеральным директором организации с 30.08.2022 года является Псарев Константин Николаевич
2. В связи с отсутствием в штате Главного бухгалтера функция возлагается на Генерального директора.
3. Уставный капитал Общества составляет 4 100 000 руб. и оплачен полностью.
4. Дивиденды в 2025 году не начислялись и не выплачивались.
5. Среднесписочная численность на 2025 год – 46,7 человек.

Дата составления текстовых пояснений 26.03.2026 год.

Генеральный директор ООО «АЛДИ-ПластСтрой»



Псарев К.Н.