

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО

составлены в соответствии с ФОБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Раздел 1

Общие сведения о юридическом лице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ПЛАСТХОЛДИНГ-ПРОФ»
Сокращенное наименование	ООО «ПЛАСТХОЛДИНГ-ПРОФ»
Адрес	450030, РОССИЯ, РЕСП. БАШКОРТОСТАН, ГОРОД УФА Г.О., УФА Г., ИНДУСТРИАЛЬНОЕ Ш., Д. 118
ИНН/КПП	0273071145/ 027301001
ОКПО	88098461
ОГРН	1080273005361 от 02.09.2008
Основной ОКВЭД	22.23— «Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве»

ООО «ПЛАСТХОЛДИНГ-ПРОФ» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Система налогообложения – ОСНО.

Раздел 2

Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ПЛАСТХОЛДИНГ-ПРОФ» на 2025 год утверждена приказом от 28 декабря 2024 г. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв. протоколом ИПБ России от 25.04.13 № 4/13) организация применяет сокращенную форму ведения бухучета, то есть использует двойную запись и не ведет регистров.

ООО «ПЛАСТХОЛДИНГ-ПРОФ» применяет сокращенный план счетов, а именно:

- дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применением счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами», без использования счетов 62, 71, 73, 75, 79;
- финансовые результаты отражаются на счете 99 «Прибыль и убытки», без использования счетов 90 и 91.

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

Раздел 3. Информация о существенных показателях

Основных средств нет

3.1. Финансовые и другие оборотные активы: Показатель (код 1240) на 31.12.2025- 2 650 тыс.руб. – авансы выданные поставщикам

3.2. Краткосрочные заемные средства: Показатель (код 1510) на 31.12.2025 – 1 780 тыс.руб. займ краткосрочный

3.2. Кредиторская задолженность: Показатель (код 1520) на 31.12.2025 — 672 тыс. руб. – включает в себя задолженность покупателям и поставщикам

3.3. Другие краткосрочные обязательства: Показатель (код 1520) на 31.12.2025 -142тыс.руб.- задолженность по налогам и зарплате

3.3. Выручка: Показатель (код 2110) на 31.12.2025 – 12 455тыс.руб. –выручка от основного вида деятельности

3.4. Расходы: Показатель (код 2120) на 31.12.2025 – 12 402 тыс.руб., включают в себя прямые расходы – 12 402 тыс.руб., .

3.5. Прочие доходы: Показатель (код 2340) на 31.12.2025- 19 тыс.руб- начисленные банком проценты

3.6. Прочие расходы: Показатель (код 2350) на 31.12.2025-10тыс.руб. –расходы на услуги банка

3.7. Налог на прибыль: Показатель (код 2410) –налог на прибыль 16 тыс. руб.

Генеральный директор

Кузнецова Г.П.