

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых
результатах за 2024 год
Общества с ограниченной ответственностью
«ПолюсИнвест»

Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ПолюсИнвест» (далее - Общество) зарегистрировано Инспекцией МНС России по Сургутскому району Ханты-Мансийского автономного округа - Югры 16 июля 2003 года, основной государственный регистрационный номер 1038603252313, ИНН 8617018860.

Место нахождения Общества: 628415, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Сургут, ул. Югорский тракт, д. 8.

Уставный капитал составляет 10 500 (Десять тысяч пятьсот) рублей, на отчетную дату оплачен полностью.

Высшим органом Общества является Общее собрание Участников.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность в Обществе сформирована исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

Общество в течение 2024 года руководствовалось Положениями «Учетная политика ООО «ПолюсИнвест» на 2024 год в целях бухгалтерского учета» и «Учетная политика ООО «ПолюсИнвест» для целей налогообложения на 2024 год».

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год Общество использует переходные положения п.53 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному.

В 2024 году Общество использовало право на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость в соответствии со ст.145 НК РФ.

Не существует событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в примечаниях к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бенефициарные владельцы (физические лица, которые, в конечном счете, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25% в капитале) Обществом либо имеют возможность контролировать действия Общества) отсутствуют.

Общество осуществляет деятельность в соответствии с внесенными в ЕГРЮЛ видами экономической деятельности. В отчетном периоде получена выручка от реализации работ, услуг.

Общество не имеет планов прекращения хозяйственной деятельности.

У Общества отсутствуют:

- события и условия, которые могли бы оказать влияние на непрерывность его деятельности;
- факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.

Пояснения в табличной форме представлены в приложении №1.

«11» февраля 2025 г.

Приложение № 1
к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых результатах за 2024 г.
Общество с ограниченной ответственностью
"Полосинвест"

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**
1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		тыс.руб.		
			На начало года		Выбыло		Поступило		Переоценка			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость			
Нематериальные активы - всего	5100	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-	-

1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2024 г.	-	-	-	-	
	5170	За 2023 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2024 г.	-	-	-	-	
	5190	За 2023 г.	-	-	-	-	

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2024 г.	-	-	-	-	
	5250	За 2023 г.	-	-	-	-	

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 2024 г.	За 2023 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	636	636	636
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5311	За 2023 г.	53201	-	-	-	(53200)	-	-	-	1	-
Депозитный банковский вклад	5303	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в УК других организаций	5313	За 2023 г.	53200	-	-	-	(53200)	-	-	-	-	-
	5304	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	За 2024 г.	60500	-	-	5000	-	-	-	-	1	-
	5315	За 2023 г.	4200	-	56300	-	-	-	-	-	65500	-
Краткосрочные - всего												
в том числе:	5307	За 2024 г.	60500	-	9000	-	-	-	-	-	65500	-
Депозитный банковский вклад	5317	За 2023 г.	4200	-	56300	-	-	-	-	-	60500	-
Финансовых вложений - Итого	5310	За 2024 г.	57401	-	56300	-	(53200)	-	-	-	65501	-
		За 2023 г.									60501	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло			Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Резерв под снижение стоимости				
	5400	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5420	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Запасы - всего												

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по Договору - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Погашение	Выбыло		Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		Списание на финансовый результат	Восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2024 г.	7	-	6	-	(7)	-	-	-	6	-	-
	5530	3а 2023 г.	3	-	7	-	(3)	-	-	-	7	-	-
в том числе:													
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5511	3а 2024 г.	7	-	6	-	(7)	-	-	-	6	-	-
	5531	3а 2023 г.	3	-	7	-	(3)	-	-	-	7	-	-
Итого	5500	3а 2024 г.	7	-	6	-	(7)	-	-	-	6	-	-
	5520	3а 2023 г.	3	-	7	-	(3)	-	-	-	7	-	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Погашение	Выбыло	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2024 г. за 2023 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2024 г. за 2023 г.	206 184	371 206	- -	(206) (184)	- -	- -	371 206
расчеты по налогам и сборам	5561 5581	за 2024 г. за 2023 г.	206 184	371 206	- -	(206) (184)	- -	- -	371 206
Итого	5550 5570	за 2024 г. за 2023 г.	206 184	371 206	- -	(206) (184)	X X	X X	371 206

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2024 г.	3а 2023 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	804	789
Отчисления на социальные нужды	5630	243	238
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	329	313
Итого по элементам	5660	1376	1340
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1376	1340

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	67	132	(140)	-	59
в том числе:						
по отпускам работников	5701	67	132	(140)	-	59

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

с. 16

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2024 г.		За 2023 г.
		Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-
	5920	-	-	-
		за 2024 г.		
		за 2023 г.		

11 февраля 2025 г.