

Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности и отчету о финансовых результатах
ООО «ПОЛЕСЬЕ»

25.02.2026г.

г. Алчевск

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ПОЛЕСЬЕ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ПОЛЕСЬЕ»
Сокращенное наименование	ООО «ПОЛЕСЬЕ»
ГРН и дата государственной регистрации	1229400057776 от 29.11.2022г.
Юридический адрес	294201, ЛНР, г.о город Алчевск, г.Алчевск, ул. Почтовая, д.4
Телефон	+7959 111 65 72
Адрес электронной почты	comers01@yanrex.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	9406007910
Код ОКПО	75442879
Код ОКТМО	43703000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
Среднегодовая численность сотрудников	1

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 90 400 руб., оплачен полностью. 100% принадлежит единственному учредителю — Михайленко Сергею Александровичу.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — директор Михайленко Сергей Александрович.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств,

которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится; Промышленный комплекс инв. №103000000.

4 Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Сумма, руб.
Промышленный комплекс (строение)	30.12.2025г	90 400
Материально-производственные запасы	30.12.2025г.	1 014 300
Дебиторская задолженность	30.12.2025г.	106043,36
Кредиторская задолженность	30.12.2025г.	7650
Расчетный счет	31.12.2025г.	830457,93
Касса	31.12.2025г.	8,00

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

по основному виду деятельности — 1 356 855,00 руб. (сдача в аренду).

• прочие доходы — 18 883,00 руб. за 2025г., прочие доходы – 8860 за 2024г. (льгота по УСН, сумма страховых взносов предусмотренных п.3.1 статьи 346.21 НК РФ, уменьшающая сумму исчисленного за налоговый (отчетный) период налога (авансового платежа по налогу).

• ФОТ — 128 275,25 руб.;

• страховые взносы — 39 252,22 руб.;

• услуги банка — 15 126,00 руб.;

• прочие расходы – 40 766,00 руб.

• поступило денег на расчетный счет – 1258855,00 руб.

• дебиторская задолженность от сдачи в аренду – 98000,00 руб.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Директор ООО «ПОЛЕСЬЕ»



Михайленко С.А.