

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2025 год

Организация: ООО "ПОЛИТРЕЙ" (ИНН 9707040808, ОКПО 95494186)

Единица измерения: тыс. руб.

Отчетная дата: 31 декабря 2025 г.

Комплект отчетности: полный

Настоящие пояснения являются составной частью годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год и подготовлены в целях раскрытия существенной информации. Структура и набор табличных раскрытий приведены по логике приложения 8 к ФСБУ 4/2023. Нумерация пояснений предназначена для указания в графе «Пояснения» форм бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

ПЕРЕЧЕНЬ ПЕРЕКРЕСТНЫХ ССЫЛОК (для графы «Пояснения» в формах)

Код строки формы	Наименование показателя	Номер пояснения
1110	Нематериальные активы	1
1150	Основные средства	2
1170	Финансовые вложения	3
1210	Запасы	4
1230	Дебиторская задолженность	5
1250	Денежные средства и денежные эквиваленты	6
1310	Уставный капитал	7
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	7
1520	Кредиторская задолженность	8

1. Общие сведения

Организационно-правовая форма: общество с ограниченной ответственностью.

Адрес (место нахождения): 127030, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Тверской, ул. Новослободская, дом 20, помещение 27/1/2.

Валюта отчетности: российский рубль. Единица измерения: тыс. руб.

Отчетная дата: 31.12.2025.
Валюта баланса: 39 794 тыс. руб.

2. Основы составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Сравнительные показатели за 2024 и 2023 годы в формах отчетности отсутствуют (организация создана/начала деятельность в отчетном периоде — уточнить при необходимости).

Существенность, методы оценки и ключевые положения учетной политики раскрываются в учетной политике организации.

ПОЯСНЕНИЕ 1. Нематериальные активы (стр. 1110)

Нематериальные активы, капитальные вложения в НМА и права на результаты интеллектуальной деятельности на 31.12.2025 отсутствуют. Показатель по строке 1110 равен нулю.

Таблица 1.1. Наличие и движение НМА

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Нематериальные активы - всего	0	0	0

Таблица 1.2. Наличие и движение капитальных вложений в НМА

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Капитальные вложения в НМА - всего	0	0	0

Таблица 1.3. НМА, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
НМА в залоге / с ограничениями	0	0	0

ПОЯСНЕНИЕ 2. Основные средства (стр. 1150)

Балансовая стоимость основных средств на 31.12.2025 составляет 970 тыс. руб. (стр. 1150).

Таблица 2.1. Наличие и движение основных средств

Группа ОС	На начало периода	Поступило	Выбыло	Амортизация за период	На конец периода
Машины и оборудование (кроме офисного)	0	1 010	0	40	970

Таблица 2.2. Капитальные вложения в основные средства

Показатель	На начало периода	Затраты за период	Принято к учету в	На конец периода
------------	-------------------	-------------------	-------------------	------------------

			составе ОС	
Капитальные вложения в ОС - всего	0	1 010	990	0
в т.ч. модернизация палетообмотчика	0	19	19	0

Таблица 2.3. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
ОС в залоге / с ограничениями	0	0	0

ПОЯСНЕНИЕ 3. Финансовые вложения (стр. 1170)

Финансовые вложения на 31.12.2025 составляют 18 000 тыс. руб. и представлены предоставленными займами (стр. 1170). Проценты к получению за период отражены в сумме 1 500 тыс. руб. (стр. 2320 отчета о финансовых результатах).

Таблица 3.1. Состав финансовых вложений на 31.12.2025

Вид финансового вложения	Срок (классификация)	Балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Примечание
Предоставленные займы	долгосрочные (уточнить по договорам)	18 000	0	Ограничений имущественных прав не отражено

Таблица 3.2. Финансовые вложения, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Финансовые вложения в залоге / с ограничениями	0	0	0

ПОЯСНЕНИЕ 4. Запасы (стр. 1210)

Запасы на 31.12.2025 составляют 1 293 тыс. руб. и представлены сырьем и материалами (стр. 1210). Резерв под обесценение запасов по данным форм не отражен.

Таблица 4.1. Наличие и движение запасов

Вид запасов	На начало периода	Поступило (затраты)	Списано	На конец периода
Запасы - всего	0	23 510	22 217	1 293
в т.ч. сырье и материалы	0	18 398	68	1 293

Таблица 4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Запасы в залоге / с ограничениями	0	0	0

ПОЯСНЕНИЕ 5. Дебиторская задолженность (стр. 1230)

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 17 730 тыс. руб. (стр. 1230). Резерв по сомнительным долгам по данным форм не отражен.

Таблица 5.1. Состав дебиторской задолженности на 31.12.2025

Статья	Сумма, тыс. руб.	Ссылка на баланс
Покупатели и заказчики	9 201	стр. 1230
Поставщики и подрядчики (дебиторское сальдо)	3 860	стр. 1230
Сальдо по ЕНС	4 645	стр. 1230
Социальное страхование и обеспечение	6	стр. 1230
Прочие дебиторы	17	стр. 1230

Таблица 5.2. Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2025

Показатель	Сумма по договору	Балансовая стоимость
Всего	4 859	4 859
в т.ч. поставщики/подрядчики; покупатели/заказчики	3 860; 998	3 860; 998

Таблица 5.3. Резерв по сомнительным долгам (движение)

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Резерв по сомнительным долгам	0	0	0

ПОЯСНЕНИЕ 6. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250)

Денежные средства на 31.12.2025 составляют 1 801 тыс. руб. (стр. 1250) и размещены на расчетных счетах.

Таблица 6.1. Состав денежных средств на 31.12.2025

Вид	Сумма, тыс. руб.	Ссылка на баланс
Расчетные счета	1 801	стр. 1250

Таблица 6.2. Денежные средства с ограничениями использования

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Ограниченные денежные средства	0	0	0

ПОЯСНЕНИЕ 7. Капитал и резервы (стр. 1310, 1370)

Уставный капитал на 31.12.2025 — 20 тыс. руб. (стр. 1310). Нераспределенная прибыль — 31 531 тыс. руб. (стр. 1370).

Таблица 7.1. Состав капитала на 31.12.2025

Показатель	Сумма, тыс. руб.	Ссылка на баланс
Уставный капитал	20	стр. 1310
Нераспределенная прибыль	31 531	стр. 1370

ПОЯСНЕНИЕ 8. Краткосрочные обязательства и кредиторская задолженность (стр. 1520)

Краткосрочные обязательства представлены кредиторской задолженностью в сумме 8 242 тыс. руб. (стр. 1520). Долгосрочные обязательства отсутствуют (раздел IV равен нулю).

Таблица 8.1. Состав кредиторской задолженности на 31.12.2025

Статья	Сумма, тыс. руб.	Ссылка на баланс
Поставщики и подрядчики	340	стр. 1520
Налоги и сборы	4 001	стр. 1520
НДС, не отраженный на ЕНС	3 341	стр. 1520
Социальное страхование и обеспечение	172	стр. 1520
Расчеты с персоналом по оплате труда	388	стр. 1520

Таблица 8.2. Заемные средства (кредиты и займы)

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Кредиты и займы	0	0	0

Таблица 8.3. Оценочные обязательства

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Оценочные обязательства	0	0	0

ПОЯСНЕНИЕ 9. Отчет о финансовых результатах (форма 0710002)

Выручка за период — 70 338 тыс. руб. (стр. 2110). Себестоимость продаж — (22 149) тыс. руб. (стр. 2120). Управленческие расходы — (6 229) тыс. руб. (стр. 2220). Прибыль до налогообложения — 43 193 тыс. руб. (стр. 2300). Налог на прибыль — (10 798) тыс. руб. (стр. 2410). Чистая прибыль — 32 395 тыс. руб. (стр. 2400). Проценты к получению — 1 500 тыс. руб. (стр. 2320).

Таблица 9.1. Ключевые показатели отчета о финансовых результатах

Показатель	Код строки	Сумма, тыс. руб.
Выручка	2110	70 338
Себестоимость продаж	2120	(22 149)
Валовая прибыль	2100	48 189
Управленческие расходы	2220	(6 229)
Прибыль до налогообложения	2300	43 193
Налог на прибыль	2410	(10 798)

ПОЯСНЕНИЕ 10. Прочие раскрытия

10.1. Государственная помощь и целевое финансирование: не представлены.

10.2. Аренда (ФСБУ 25/2018): права пользования активами и обязательства по аренде отсутствуют.

10.3. Обязательный аудит не нужен

Генеральный директор _____ / Сергеева А.В. /

Главный бухгалтер _____ / _____ /

«__» _____ 2026 г.