

Общество с ограниченной ответственностью «ПолЮС»

(ООО «ПолЮС»)

ОГРН 1216500003829 ИНН 6501315450 КПП 650101001

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ПолЮС»

1.2. Юридический адрес: 693006 Сахалинская область г. Южно-Сахалинск ул. Амурская, 187 офис 103

1.3. Дата государственной регистрации: 18.08.2021. ООО «ПолЮС» является субъектом МСП.

1.5. Среднесписочная численность сотрудников: 2 сотрудника в отпуске без содержания

1.6. Уставный капитал составляет: 10000 (Десять тысяч) рублей.

Участниками являются:

- Физическое лицо Яковенко Ксения Олеговна с долей 100 (сто) процентов – 10 000 руб;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

В соответствии с Уставом основным видом деятельности организации является:

- Основной вид деятельности – 43.33 Работы по устройству покрытий полов и облицовке стен.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Яковенко Ксения Олеговна (Приказ №1 от 18.08.2021г.)

Главный бухгалтер Общества: Яковенко Ксения Олеговна (Приказ №1 от 18.08.2021г.)

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «ПолЮС» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ). 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 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» так как вправе вести упрощенный учет и ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса не числятся.

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2025 года в составе НМА не числятся.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2025	отсутствуют
Материально-производственные запасы	31.12.2025г.	отсутствуют
Строка 1210 "Запасы"	31.12.2025г.	отсутствуют
Строка 1250 «Денежные средства и эквиваленты»	31.12.2025г.	отсутствуют
Дебиторская задолженность «Покупатели»	31.12.2025г.	380 085,45 руб.
Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы"		380 тыс. руб.
Беспроцентный заем от учредителя	31.12.2025г.	50 000,00 руб.
Строка 1410 «Долгосрочные заемные средства»		50 тыс. руб.
Кредиторская задолженность «Покупатели»	31.12.2025г.	12 770,50 руб.
Строка 1520 "Кредиторская задолженность"		13 тыс. руб.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период отсутствует так как в 2025 году ООО «ПолЮС» не осуществляло финансово-хозяйственную деятельность. Прочие расходы выражены в комиссии банка в размере 980,62 рублей т.е. убыток (-1 тыс. руб.) согласно отчету о финансовых результатах.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 13.03.2026 года.

Директор Яковенко Ксения Олеговна