

Общество с ограниченной ответственностью «Полесье»

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 «Полесье».

1.2. Юридический адрес – 140170, Московская Область, г.о. Раменский, с Ганусово, тер. Промзона, стр. 22

1.3. Дата государственной регистрации – 01.11.2017

1.4. Основной ОКВЭД – 68.20 деятельность: «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом».

1.5. Среднесписочная численность в 2025 году составила 0,8 человек. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека, один из которых занят по внешнему совместительству, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	1 человек
Работники	1 человек

1.6. Уставный капитал составляет 5 000 000 руб. Участниками являются:

- Кузнецов Николай Михайлович с долей 75%
- Марков Алексей Николаевич с долей 15%
- Дульщикова Дмитрий Юрьевич с долей 10%

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: А.С. Пушко (приказ № 3 от 02.08.2021).

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деятельность

ООО «Полесье», основанная в 2017 году, специализируется на предоставлении в аренду нежилые помещения юридическим лицам. Другой деятельности отсутствует.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Полесье» составлена в тыс. руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

У Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, соответственно, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018). Общество на 31.12.2025г. не арендует помещения и имущество у сторонних организаций.

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету, построенные подрядным способом объекты, оборудования по пожарной безопасности, жизнедеятельности. В том числе ОС, переданные в долгосрочную аренду.

Основное средство	Сведения на 31. 12.2025		
	Стоимость первоначальная	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Автоматическая пожарная сигнализация,ОПС и СОУЭ	882 090,00	176 418,00	705 672,00
Земельный участок 4473	4 022 000,00		4 022 000,00
Станция биологической очистки сточных вод "Биодевайс ПРО 5" с дренажным насосом	671 495,00	72 745,27	598 749,73
Сборно-разборная конструкция (складское помещение)	29 570 182,14	5 007 407,99	24 562 774,15
Площадки с покрытием (Освещение)	152 660,19	109 556,07	43 104,12
Ограждение (забор) с автоматическими воротами	615 000,00	184 500,00	430 500,00
Котел пеллетный Belkomin TIS Pellet-40 с увеличенным бункером 1500л	891 509,68	104 009,50	787 500,18
Станция Биодевайс ГОСТ 8, 19-00001	328 000,00	76 533,24	251 466,76
Котел SEG PELLEТ 75 левая подача, с горелкой и бункером 1000 л	1 025 249,00	418 643,26	606 605,74
Площадки с покрытием	3 194 257,14	2 133 466,86	1 060 790,28
Цех по фасовке строительного клея	50 182 457,03	8 054 220,67	42 128 236,36
Итого	91 534 900,18	16 337 500,86	75 197 399,32

7. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют.

8. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы. Основную часть запасов составляет материалы для вновь создаваемого объекта ОС (дополнительная система по пожарной безопасности и сигнализации). Запасы оценены по фактической себестоимости.

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	–
Материально-производственные запасы	25.12.2025	–
		–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации стабильная, за отчетный период составила 9 801,6 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 3 999,2 тыс. руб. Увеличение данного показателя связано со значительным увеличением площади, передаваемых нежилых помещений, и увеличением арендной платы до рыночных цен по региону.

10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициарами компании являются:

г-н Кузнецов Н. М., гражданин РФ;

г-н Марков А. Н., гражданин РФ;

г-н Дульщикова Д. Ю. гражданин РФ;

За отчетный период наше Общество выплаты в их пользу не производило.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД).

Таблица. Выписка из финансового анализа по итогам оценки допущения непрерывности деятельности

Показатели по оценке НД	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы	4 184 т. р	2342 т. р	2 240 т. р

В 2025 году Общество вышло на стабильную прибыльность. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году.

5. Кредиторская задолженность (строка 1520 баланса)

Составляет 175 397,00 руб., основная часть — задолженность по налогам, начисленные по итогам последнего квартала (159 397 руб.), авансовый платеж от арендатора (16 000 руб.).

6. Дебиторская задолженность (строка 1240)

Составляет 1 126 175,11 рублей, основная часть — это предоплата поставщикам за поставку материалов 840 598,49 рублей, задолженность арендаторов 83 613,88, переплата на счете ИФНС 64 023,55 рублей

7. Заемные средства

Долгосрочные заемные средства (строка 1410) в 2025 году уменьшились на 4%.

Дата составления текстовых пояснений 15 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Полесье»



Пушко А.С.