

Общество с ограниченной ответственностью «ПОЛИГОН Р»

198412, г. Санкт-Петербург, вн. тер. г. Город Ломоносов,
ул. Пароходная, дом 10, литера А, помещение 1-Н
ОГРН 1257800084640 ИНН 7807402166 КПП 780701001

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения

- 1.1. **Наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «ПОЛИГОН Р» (ООО «ПОЛИГОН Р»).
- 1.2. **Основной вид деятельности:** Строительство кораблей, судов и плавучих конструкций (код ОКВЭД 30.11).
- 1.3. **Юридический адрес:** 198412, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Город Ломоносов, ул. Пароходная, дом 10, литера А, помещение 1-Н
- 1.4. **Государственная регистрация:** Общество зарегистрировано 17.09.2025 г. Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1257800084640.
- 1.5. **Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):** 7807402166.
- 1.6. **Организационно-правовая форма / форма собственности:** Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность (коды ОКОПФ 12300, ОКФС 16).
- 1.7. **Отчетная дата:** 31 декабря 2025 года.
- 1.8. **Отчетный период:** С 17 сентября 2025 года по 31 декабря 2025 года.
- 1.9. **Единица измерения:** Все показатели приведены в тысячах рублей (код ОКЕИ 384).
- 1.10. **Система налогообложения:** Общая.
- 1.11. **Информация о деятельности:** В отчетном периоде (с 17.09.2025 по 31.12.2025) Общество не вело финансово-хозяйственную деятельность. Общество находится на начальном этапе своего существования.

2. Основа составления отчетности и учетная политика

Отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023.

В связи с отсутствием деятельности в отчетном периоде, в учете отражены операции, связанные с формированием уставного капитала и результаты первичных хозяйственных операций и обязательств, возникших на этапе создания Общества.

3. Раскрытие существенных статей бухгалтерского баланса

3.1. Активы

- **Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250):** Показатель в размере **1 тыс. руб.** на 31.12.2025 представляет собой остаток денежных средств на расчетном счете Общества. Данные средства являются частью имущества, внесенного в качестве вклада в имущество Общества.
- **Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240):** Показатель в размере **13 тыс. руб.** представляет собой прочие оборотные активы, такие как НДС по приобретенным ценностям и краткосрочные расходы будущих периодов.
- **Баланс (строка 1600):** Валюта баланса составляет **14 тыс. руб.**

3.2. Капитал и обязательства (Пассивы)

- **Капитал (строка 1300):** Отрицательная величина капитала в размере **-5 тыс. руб.** сформировалась в результате превышения суммы полученного, но уже израсходованного уставного капитала над непокрытым убытком.
 - В составе капитала отдельно раскрывается **Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)** в сумме **-15 тыс. руб.** Данный убыток полностью сформирован за счет «Прочих расходов», отраженных в Отчете о финансовых результатах (строка 2350), которые, представляют собой расходы, связанные с созданием Общества Расходы признаны единовременно в момент их возникновения.

- **Краткосрочные заемные средства (строка 1510):** Показатель в размере **10 тыс. руб.** отражает сумму займов, привлеченных Обществом на краткосрочной основе (сроком до 1 года). Эти средства были направлены на формирование оборотных активов в отсутствие собственной операционной прибыли.
- **Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520):** Показатель в размере **9 тыс. руб.** представляет собой задолженность Общества перед поставщиками, возникшую на этапе создания.
- **Баланс (строка 1700):** Валюта баланса по пассиву составляет **14 тыс. руб.** и соответствует валюте баланса по активу. Основными источниками формирования имущества (активов) являются заемные средства (10 тыс. руб.) и кредиторская задолженность (9 тыс. руб.), которые в совокупности компенсируют отрицательную величину капитала.

4. Раскрытие существенных статей отчета о финансовых результатах

- **Прочие расходы (строка 2350):** В отчетном периоде Обществом признаны прочие расходы в размере **15 тыс. руб.** В связи с отсутствием деятельности по обычным видам деятельности, все понесенные организацией расходы классифицированы как прочие. Расходы включают в себя затраты на создание юридического лица, банковские услуги, а также иные расходы, не связанные с производством.
- **Чистая прибыль (убыток) (строка 2400):** Финансовым результатом отчетного периода является убыток в размере **15 тыс. руб.** Убыток обусловлен отсутствием выручки и наличием расходов, понесенных на этапе создания и функционирования Общества.

5. Прочая информация

- **Аудит:** Бухгалтерская отчетность за 2025 год не подлежит обязательному аудиту, так как Общество создано в конце 2025 года и его финансовые показатели не превышают критериев, установленных законодательством для обязательной аудиторской проверки.
- **Утверждение отчетности:** Отчетность утверждена единственным участником Общества-генеральным директором Земцовым Н.Г.

Генеральный директор ООО «Полигон Р» Земцов Николай Георгиевич

18 марта 2026 г.