

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ПолиТрейд»

г.Самара

18 «февраля» 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ПолиТрейд» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г., 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 «ПолиТрейд»
Сокращенное наименование	ООО «ПолиТрейд»
Юридический адрес	443052, Самарская область, г Самара, ул Береговая, здание 1А, этаж 2, комната 4
Фактический адрес	443052, Самарская область, г Самара, ул Береговая, здание 1А, этаж 2, комната 4
ОГРН / ИНН / КПП	1166313150123 / 6312166860/631201001
ОКПО	05508855
Код ОКТМО	36701000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	46.90 Торговля оптовая неспециализированная
Среднегодовая численность сотрудников /Численность работающих на 31.12.2025	2/2

2. Информация о размере и структуре уставного капитала

1. Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.
2. Участниками общества являются физическое лицо: Гудкова Ирина Николаевна с размером доли 100%.

3. Информация об органах управления

Единоличным исполнительным органом Общества является Директор.

Директор ООО «ПолиТрейд» Гудкова Ирина Николаевна, срок полномочий – 5 лет. Решением единственного учредителя от 05.09.2023 г. продлены полномочия.

1. 3. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

ООО «ПолиТрейд» за 2025 год получило чистую прибыль в размере 1 294 тыс.руб.

Выручка составила:

- по основному виду деятельности (оптовая торговля) - 134 077 тыс. руб., что почти больше чем в 2 раза по сравнению с прошлым 2024 годом.

Расходы:

- Приобретение товаров — 127 888 тыс.руб.;
 - Прочие расходы — 4 058 тыс.руб (в том числе фот 3087 тыс.руб, налоги 581 тыс.руб.);
 - Услуги банка - 405 тыс.руб.;
- Текущий налог на прибыль составил 432 тыс.руб.

4. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
 - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
 - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости.
 - Финансовый результат от текущей деятельности определяется: от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

5. Дебиторская / кредиторская задолженность.

Дебиторская задолженность:

8 718 тыс.руб – задолженность покупателей;

8 466 тыс.руб.– задолженность бюджета ;

32 тыс.руб. – прочая задолженность.

ИТОГО -17216 тыс.руб.

Кредиторская задолженность:

19 645 тыс.руб. – задолженность поставщикам товаров и услуг;

6. **Заемные средства - отсутствуют.**

7. В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025г. не было существенного события, которое оказало бы влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

Директор



Гудкова И.Н.