

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025г
Общество с ограниченной ответственностью «ПОЛЕТ» (ООО «Полет»)

ИНН 2128037030, КПП 213001001, ОГРН 1022101145527

Адрес: 428003, Чувашская Республика-Чувашия, город Чебоксары,
ул.Космонавта Николаева А.Г., дом 5,

Общая информация об организации

ООО «Полет» является коммерческой организацией, созданной и действующей
в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Среднесписочная численность составила 3 человека

Налоговый режим - Общая

Налоги в отчётном периоде компанией были начислены и уплачены

Единственным участником Общества является Тимофеева Елена Валентиновна,
доля участия — 100 процентов

1 Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

- 46.49.3 Торговля оптовая книгами, газетами и журналами,
писчебумажными и канцелярскими товарами
Дополнительные коды
- 47.61 Торговля розничная книгами в специализированных магазинах
- 47.43 Торговля розничная аудио- и видеотехникой в специализированных магазинах
- 46.43 Торговля оптовая бытовыми электротоварами
- 46.44 Торговля оптовая изделиями из керамики и стекла и чистящими средствами
- 47.54 Торговля розничная бытовыми электротоварами в специализированных магазинах

2 Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 7.7».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

Общество относится Категория субъекта МСП: микропредприятие 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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская

(финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3 Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Сумма основных средств составляет 2080000 руб. Амортизация ОС-1903391 руб

4 Товарные остатки (канцтовары, бумага, бумажная продукция) на 01 января 2026г составили 6726910 руб.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

5 Расчетный счет имеется в Отделение №8613 ПАО Сбербанк г.Чебоксары

№ 40702810375020137865 . Сумма остатка на 01 января 2026г 600294 руб

Предоставленные займы Тимофеевой Елене Валентиновне на 01 января 2026г -152450 руб.

Краткосрочные. кредиты – 5509708 руб.

6 Дебиторская задолженность на 01.01.2026г составила 150713 руб.

7 Кредиторская задолженность на 01.01.2026г составила 1869632 руб.

8 Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 290 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Тимофеева Елена Валентиновна, доля участия — 100 процентов. На конец 2025 года сумма дивидендов составила 137 637 руб.

9 Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Тимофеева Елена Валентиновна (Решение от 28.10.2024, сроком на 5 лет).

10 Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11 Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.

Директор ООО «Полет» Тимофеева Е.В.

Главный бухгалтер Федорова С.В.