

# Общество с ограниченной ответственностью «ПОЛИС»

123290, г Москва, вн.тер.г. мун. округ Пресненский, проезд Мукомольный, д. 5 к. 1, пом. 1/1П

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Полис» (ООО «Полис»)

ИНН 7731321796 , КПП 770301001, ОГРН 1167746651600

Адрес: 123290, Город Москва, проезд Мукомольный, дом 5, корпус 1, помещение  
1/1П

### 1. Общая информация об организации

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

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.

#### 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.

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.

## **2. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы**

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками;

82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки.

2.1 Выручка за 2025 год по основной деятельности составила 118 341 437 руб. (без учета НДС), что выше аналогичного показателя прошлого года. Рост показателей связан с увеличением цен и спроса на услуги. Это связано с инфляцией и повышением уровня платежеспособности покупателей. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 652 059 руб, что выше аналогичного показателя прошлого года

2.2 Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 42 341 253,91руб. Просроченной задолженности не имеется.

2.3 Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 42 134 708,91 руб. Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

2.4 Среднесписочная численность за год составила 4 человек.

2.5 Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности

## **3. Учетная политика**

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

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

## **4. 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.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Основные средства в 2025 году не поступали

## **5. Аренда**

По договору аренды №АГ07-2025-027250 от 08.12.2025 г Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 123290, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Пресненский, проезд Мукомольный, дом 5, корпус 1, помещение 1/1П

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

## **6. Запасы**

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

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

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

## **7. Информация, не подлежащая раскрытию**

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

## **8. Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал Общества составляет 50 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Белякова Елена Александровна, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом не начислялись и не выплачивались дивиденды.

## **9. Органы управления**

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Юрковский Игорь Владимирович (Решение № 1 от 12.0.2017, бессрочно).

Главный бухгалтер — Юрковский Игорь Владимирович

## **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 16 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Полис»

И.В. Юрковский

Главный бухгалтер ООО «Полис»

И.В. Юрковский

