

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПОЛЛУКС ГРУПП"

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ПОЛЛУКС ГРУПП"

1.2. Юридический адрес 192238, Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН. ТЕР. Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ НИКОЛАЕВСКИЙ, ПР-КТ СЛАВЫ, Д. 40, К. 1, ЛИТЕРА А, КВ. 54

1.3. Дата государственной регистрации 13.02.2012

1.5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность
Основное	1

1.6. Уставный капитал составляет 10000.

Участниками являются:

- КУТЕПОВ АЛЕКСАНДР ВИКТОРОВИЧ с долей 100 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

69.20.2 Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета

1.8. Сведения о руководстве

Генеральный директор Общества: КУТЕПОВ АЛЕКСАНДР ВИКТОРОВИЧ

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухучета. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Относимся к субъектам малого предпринимательства и применяем упрощенный способ ведения бухгалтерского учета в соответствии с федеральным законом от 06.12.2011 №402 -ФЗ

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса не числятся

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА не числятся. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	-	---
Материально-производственные запасы	-	---
Нематериальные активы	-	---
...	...	---

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5.1. Материально-производственные запасы, приобретенные для управленческих нужд, одновременно списываются на расходы текущего периода. Запасами считаются активы, которые потребляем или используем в течение 12 месяцев или обычного операционного цикла (п. 3 ФСБУ 5/2019)

5.2. Дебиторская и кредиторская задолженность

Методы учета и оценки дебиторской и кредиторской задолженности осуществляются в соответствии с учетной политикой.

Кредиторская и дебиторская задолженность, в том числе в бюджет и внебюджетные фонды оценивается с учетом начисленных пени и штрафов, причитающихся к уплате на конец отчетного периода.

Задолженность учитывается по контрагентам и срокам возникновения.

Резервы по сомнительным долгам на конец года не создавались.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 4 641 500 что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение выручки обусловлено ростом объема услуг. Прочие расходы включает в себя расходы на банковское обслуживание и прочие операционные затраты. Текущий налог на прибыль рассчитан в соответствии с действующим законодательством.

Финансовые результаты 2025 года оцениваются как весьма успешные и создают прочную основу для дальнейшего роста и развития в последующих периодах.

6.1. Итоговая величина дохода не распределяется по видам деятельности.

6.2. Краткосрочные заемные средства поступили от учредителя для пополнения оборотных денежных средств.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

20.03.2026 года

Генеральный директор Общества:



КУТЕПОВ АЛЕКСАНДР ВИКТОРОВИЧ