

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

на 31.12.2025 год

1. Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью "Полисервис Плюс"

ИНН: 7820304023

КПП: 782001001

ОГРН: 1057811931650

2. Юридический адрес:

196603, Санкт-Петербург г, Пушкин г, Гусарская ул, дом № 4, литера Ц, офис 13

3. Уставный капитал составляет:

200000,00 рублей

Участник 1 - Панасенко Михаил Николаевич , доля- 90 %

Участник 2 - Кляро Светлана Михайловна, доля – 10 %

4. Основной вид экономической деятельности:

Производство электромонтажных работ

Также к обычным видам деятельности организации относится:

Техническое обслуживание систем безопасности

5. Сведения о руководстве:

Директор Кляро Светлана Михайловна

6. Информация об учетной политике:

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

7. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ:

В связи с применением упрощенных способов учета организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02

8. Бухгалтерская отчетность:

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Отчетность за 2025 год является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием программного обеспечения «1С:Предприятие».

9. Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период отсутствует.

10. Учет основных средств:

Установлен лимит стоимости основных средств в бухучете в сумме 100 000 рублей.

Объекты стоимостью не более 100 000 рублей списываются в расходы в момент принятия к учету.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Срок полезного использования объектов ОС определяется на основании Классификации основных средств.

11. Учет процентов по займам и кредитам:

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

12. Учет общехозяйственных расходов:

Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью.

13. Доходы и расходы признаются методом начисления

14. Учет материально-производственных запасов:

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способ ФИФО).

Приобретение материалов учитываются в составе МПЗ на счете 10 "Материалы". Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

15. Незавершенное производство

Незавершенное производство (затраты на выполнение работ, выручка по которым не признана) на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактически произведенным затратам

Директор
(должность)

_____ (подпись)

Кляро Светлана Михайловна
(расшифровка подписи)