Общество с ограниченной ответственностью «ПЛАНЕТА»

ИНН 9729321344 /КПП 772901001 119602, г Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Тропарёво-Никулиео, Никулинская, д 23, корп. 1, кв помещ.10Н

телефон/факс 8 (495) 970-24-54

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2025 год

ООО «ПЛАНЕТА» ИНН 9729321344

(единица измерения: в тысячах рублей)

ООО «ПЛАНЕТА» зарегистрировано 28 марта 2022 г. Запись ГРН 1227700173898 - ОГРН 1227700173898.

Общество имеет самостоятельный баланс и действует на основе самофинансирования и самоокупаемости, имеет расчетные счета в кредитных организациях в соответствии с действующим законодательством.

Основная цель деятельности Общества – Торговля оптовая напитками, а именно водой питьевой негазированной и газированной, в таре разного объема.

Участниками Общества являются:

- физическое лица по законодательству Российской Федерации;

Уставный капитал Общества определен в размере:
10,00 (Десть) тысяч рублей.
Уставный капитал сформирован денежными средствами и распределен следующим образом:

- В период с 24.04.2024 г по Настоящее время:
  - Дубровской Екатерине Сергеевне принадлежит 100% Уставного капитала Общества номинальной стоимостью 10 (Десять тысяч) тысяч рублей;

Высшим органом управления Общества является единственный участник Общества.

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор:

- Дубровская Екатерина Сергеевна в период с 24.04.2024 г. по настоящее время.

Отношения Общества регулируются Уставом, регламентируются нормами Гражданского кодекса, Федерального Закона «Об обществах с ограниченной

ответственностью», а также другими нормативными актами и нормами действующего законодательства РФ.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, по формам бухгалтерской отчетности, утвержденным Приказом Минфина РФ № 157н от 04.10.2023 (ред. от 07.11.2025) "О формах бухгалтерской отчетности организаций".

Применяемые режимы налогообложения: Общество в 2025 гг. применяло общую систему налогообложения, является плательщиков налога на добавленную стоимость и налога на прибыль. С 2026 г. Общество применяет общую систему налогообложения и является плательщиком НДС 22%.

В отчетном периоде Общество заключило Лицензионный Договор от 15.06.2025 г. на производство питьевой воды торговой марки «Гжелка».

- Учет доходов

Учет выручки от реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов велся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32н.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) определялась на основе метода – по начислению.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) определялась с учетом факта сдачи, передачи (отгрузки) продукции, выполнения работ, оказания услуг в соответствии с условиями договоров, подтвержденных соответствующим актом приемки- сдачи или иным документом, предусмотренным договором. В случае если договорами на оказание услуг не предусмотрено составление актов, выручка признавалась по мере предъявления покупателю расчетных документов.

Доходы предприятия, не связанные с реализацией продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров, не признаются доходами от обычных видов деятельности и учитывались в составе прочих доходов в соответствии с требованиями ПБУ 9/99.

В бухгалтерском балансе не предъявленная к оплате начисленная выручка отражена в составе дебиторской задолженности за минусом полученных по соответствующим договорам авансов.

- Учет расходов

Учет затрат на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг, расходов на продажу и прочих расходов осуществлялся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33н.

Среднесписочная численность работников за период с 01.01.2025 г по 31.12.2025 год – 3 человек.

Результаты работы отчетного периода характеризуются следующими показателями:

1. Доходы Общества в период с 01.01.2025 по 31.12.2025 г были получены:
   - Продажи покупной продукции – 14 695 тысяч рублей;
   - от внереализационных доходов:
     - проценты к получению в сумме 5,27 рублей;

2. Затраты Общества составили – 14 679,00 тысяч рублей.
   - Себестоимость реализации – 14 103 тысяч рублей;
   - Проценты к уплате – 454 тысячи рублей;
   - Прочие расходы 122 тысячи рублей.

3. Дебиторская задолженность составила:
    - На конец отчетного периода – 2 073,00 тысяч рублей, в том числе задолженность по авансам выданным поставщикам 1 282,00 тысячи рублей; задолженность покупателей – 380,00 тысяч рублей.
    - Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

4. Кредиторская задолженность составила:
    - На конец отчетного периода – 2 015,00 тысяч рубля, в том числе текущая задолженность перед бюджетом – 118,00 тысяч рублей; задолженность перед покупателями по авансам полученным – 250,00 тысяч рублей; задолженность перед персоналом – отсутствует.
    - Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

5. В отчетном периоде нематериальные активы Обществом не приобретались и не реализовывались.

6. Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 40 тысяч рублей, а также книги, брошюры и другие издания учитываются в составе МПЗ в бухгалтерском и налоговом учете.
7. При списании товаров и материалов в бухгалтерском и налоговом учете их оценка производится по средней себестоимости.
8. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
9. В отчетном периоде транспортные средства Обществом не приобретались.
10. В отчетном периоде земельные участки Обществом не приобреьались.
11. В отчетном периоде Обществом не заключались договоры аренды государственного имущества.
12. Резервы предстоящих расходов и платежей, оценочные резервы и оценочные обязательства на счетах бухгалтерского учета Общества на начало отчетного периода отсутствуют, в отчетном периоде Обществом не начислялись. Резерв по отпускам сотрудников не начислялся ввиду отсутствия неиспользуемых дней отпуска. Резерв по сомнительной задолженности не признавался ввиду отсутствия сомнительной задолженности.
13. В отчетном периоде в деятельности Общества отсутствуют чрезвычайные факторы и их последствия.
14. Общество не является получателем Государственной помощи.
15. События после отчетной даты отсутствуют.
16. Общество не участвует в совместной деятельности.
17. В соответствии с приказом генерального директора инвентаризация имущества и финансовых обязательств предприятия проводилась по состоянию на 31.12.2025 г.
18. Общество обособленных подразделений не имеет
19. По состоянию на 31.12.2025 г. у Общества отсутствуют:
    - недоступные для использования суммы денежных средств и их эквивалентов;
    - открытые аккредитивы в пользу Общества;
    - другие денежные эквиваленты.
20. Связанными сторонами являются:
    - Генеральный директор – Дубровская Екатерина Сергеевна;
    - Участник - Дубровская Екатерина Сергеевна (100,0000%);
21. Информация о бенефициарных владельцах юридического лица:
        - Дубровская Екатерина Сергеевна (100,0000%);

22. Общество имеет намерения продолжать свою деятельность. Основными видами деятельности Общества на ближайшие 12 месяцев будут:

- Торговля оптовая напитками;

23. По итогам периода с 01.01.2025 г по 31.12.2025 г балансовая прибыль Общества составила – 17,00 тысяч рублей. Чистая прибыль Общества за период с 01.01.2025 г по 31.12.2025 г составила – 12,00 тысяч рублей.
24. Текущий налог на прибыль предприятия в 2025г. составил 5,00 тысяч рублей.

Генеральный директор Дубровская Е.С.

26 марта 2026 г.