

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

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ПОЛИСНАБ»
Юридический адрес: 427000, УР, р-н Завьяловский, д Старое Мартьяново ул. Центральная, д.376
ИНН 1841063804 КПП 184101001 ОКПО: 02967427
Формы собственности: коммерческая
Организация-право: ООО «ПОЛИСНАБ»
Руководитель организации: Директор Раков А. Г.

Цели и задачи составления отчетности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с требованиями положения по бухгалтерскому учету и в соответствии с национальными стандартами бухгалтерского учета. Цель отчетности — обеспечить достоверное представление финансового положения организации, финансовых результатов и движений денежных средств за отчетный период и представить его заинтересованным лицам.

Вид деятельности: Основным видом деятельности является аренда прочего оборудования и материальных средств (ОКВЭД 77.39)

1. Основные элементы учетной политики

- Метод признания доходов и расходов: Метод начисления
- Порядок признания выручки: Выручка от оказания услуг по предоставлению оборудования в аренду признается доходом от обычных видов деятельности.
- Амортизация основных средств: По объектам основных средств, оборудование, переданное в аренду-амортизация начисляется линейным способом. Срок полезного использования определяется по Классификации основных средств.
- Учет затрат: Расходы по обычным видам деятельности это ремонт, обслуживание оборудования, амортизация, зарплата персонала
- Основные средства (строка 1150):
 - Состав: Основу актива составляют объекты основных средств, предназначенные для передачи в аренду. (строка 1150) Остаточная стоимость основных средств на конец отчетного года составляет 8560тыс. руб.

2. Финансовые результаты и рентабельность

- Выручка (строка 2110): Выручка от сдачи оборудования в аренду за отчетный период составила 1785 тыс. руб. Рост выручки по сравнению с предыдущим периодом объясняется сезонным спросом, изменением цен.
- Себестоимость (строка 2120): 1197тыс.руб. В себестоимость включены: Амортизация оборудования. Расходы на содержание.
- Прибыль: Чистая прибыль составила 72 тыс. руб., что ниже показателя прошлого года.

3. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

- Дебиторская задолженность (строка 1240): Основная сумма долга приходится на арендаторов (покупателей услуг). Просроченная задолженность отсутствует. В составе задолженности выделен аванс (в валюте) выданным поставщикам.
- Кредиторская задолженность (строка 1520): Включает в себя: задолженность перед поставщиками. Задолженность по налогам и сборам.

Заключительная часть

Иных существенных фактов хозяйственной деятельности, подлежащих раскрытию в пояснительной записке, не имеется