

Общество с ограниченной ответственностью

«Партнер»

ИНН 7820048901 КПП 781601001

192236, г. Санкт-Петербург, Вн. Тер. Г. Муниципальный

округ Волковское, ул. Софийская,

д. 17, Литера А, Помещ. 1-Н, Офис 1-РО.

р/сч. 40702810655000071431

СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК

к/сч. 30101810500000000653

БИК 044030653

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

ООО «Партнер» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации
192236, г. Санкт-Петербург, Вн. Тер. Г. Муниципальный округ Волковское, ул. Софийская, д. 17, Литера А, Помещ. 1-Н, Офис 1-РО.

Зарегистрировано 06 июля 2016 года.

Основной вид; деятельности 81.10 Деятельность по комплексному обслуживанию помещений.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства (микропредприятие) 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. Метод определения доходов и расходов — кассовый.

В связи с применением упрощенных способов ведения бухгалтерского учёта организация не применяет ПБУ 18/02. Разницы между бухгалтерской и налоговой прибылью не отражаются, постоянные и отложенные налоговые активы и обязательства не формируются.

Изменения учётной политики применяются перспективно. Пересчёт показателей предыдущих отчётных периодов не производится в соответствии с правом, предоставленным субъектам малого предпринимательства.

Единственным участником Общества является Лысов Алексей Дмитриевич доля участия — 100 процентов.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Павлов Александр Викторович (Решение № 28/01 от 30.01.2022).

Организация применяет упрощенную систему налогообложения, объект налогообложения: доходы минус расходы.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных стандартов бухгалтерского учета.

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

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.

Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости, амортизация начисляется линейным методом. Лимит стоимости основных средств — 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Переоценка основных средств Обществом не производится.

Основных средств по состоянию на 31.12.2025 нет.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

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

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

Качественно существенными вне зависимости от стоимости общество признает данные по лицензиям, влияние на выполнение налоговых обязательств.

Существенными для раскрытия в бухгалтерской отчетности являются показатели, отношение которых к итоговому показателю по группе статей или по разделу за отчетный период – не менее 7 процентов.

Существенных событий, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, после 31 декабря 2025 года не произошло.

Дебиторская задолженность на конец 2025 года в сумме 9 069 тыс. руб. в том числе:
- задолженность покупателей — 6 725 тыс. руб. – подотчетные средства — 1 890 тыс. руб.

Просроченной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 не числится.

Кредиторская задолженность — 231 тыс. руб., состоит из текущей задолженности перед поставщиками и по налогам.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

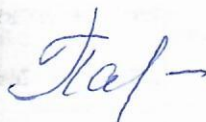
- нематериальные активы;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

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

Дивиденды в 2025 году не выплачивались.

Иная существенная информация отсутствует.

Генеральный директор



А В Павлов