ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПОЛИТЕКС - ПРОМ"

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

Общество с ограниченной ответственностью «ПОЛИТЕКС -ПРОМ» (ООО «ПОЛИТЕКС -ПРОМ») зарегистрировано в ЕГРЮЛ 18.01.2003г., является субъектом малого предпринимательства с 10.09.2016г.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 2 человека.

. Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Единственным участником является Шуваев Д.М.. с долей 100%.

Основные виды деятельности общества по ОКВЭД: 46.73 — торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами; 31.01 — производство мебели для офисов и предприятий торговли; 31.01 — производство кухонной мебели;31.09— производство прочей мебели.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «Инфо-Бухгалтер ПРОФ».

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту, т.к. общество является субъектом малого предпринимательства, бухгалтерская (финансовая) отчётность которых не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации.

ООО «ПОЛИТЕКС -ПРОМ» как субъект малого предпринимательства не применяет ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль", ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось.

Основные средства: ООО «ПОЛИТЕКС -ПРОМ» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом

Материально-производственные запасы: Организация применяет п. 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019.В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». При реализации и ином

выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага и подарки партнерам.

Списание общехозяйственных расходов производится ежемесячно в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи»

Выручка организации за отчетный период составила 2713640 руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 16,5%. Рост показателей обусловлен следующими факторами:
-экономические (политика ценообразования, уровень цен конкурентов и т. п.);
-объём складских запасов. При недостатке ассортимента ЛДСП, МДФ на складе продажа будет ограничена, даже при высоком спросе.

Вся выручка получена по основным видам деятельности. Резервы по сомнительным долгам отсутствуют. Прочие доходы несущественны. По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 9766 руб.

К бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025г.приложены отчёт об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали: нематериальные активы; финансовые вложения; заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам, государственная помощь. В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор _____ / Д.М. Шуваев /

25 марта 2026 года.