

ПИСЬМЕННЫЕ ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО "ПОПОВКА"

за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Поповка»
Сокращенное название: ООО «Поповка»
Дата регистрации: 20.02.2013
Государственный регистрационный номер: 1135007000798
ИНН/КПП организации: 5007085620 / 500701001
Место нахождения: Московская обл, г.о. Дмитровский, д Поповка
Основные виды деятельности: 79.11 Деятельность туристических агентств

Среднегодовая численность работающих за 2025 год – 0 (Ноль) человек.

Деятельность Общества осуществляется в соответствии с Уставом, утвержденным Решением единственного учредителя Общества с ограниченной ответственностью «Поповка», Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», Гражданским Кодексом, другими правовыми и нормативными документами РФ.

Состав членов исполнительных органов:

- единственный исполнительный орган – Генеральный директор П.Р.Славин
- единственный учредитель Поспелова Л.И.

2. Учетная политика организации

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией предприятия, по централизованной форме учета, в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов министерства финансов РФ и органов, которым Федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в учётной политике, утверждённой приказом генерального директора № 1 от 31 декабря 2024 г. При формировании учетной политики на отчетный год руководство ООО «Поповка» исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

ООО «Поповка» применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержденном Приказом министерства Финансов РФ от 31 октября 2000 г. №94н.

ООО «Поповка» применяет общую систему налогообложения.

Компания является плательщиком НДС по основной ставке, установленной в п. 3 ст. 164 НК РФ.

Учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утв. приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая формируется в зависимости от способа их поступления.

Стоимость МПЗ при списании оценивается по себестоимости каждой единицы.

На отчетную дату запасы оцениваются по наименьшей из фактической себестоимости и

чистой стоимости продажи.

На 31.12.2025 г. резерв под обесценение запасов не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения остатков материальных ценностей, классифицируемых как Запасы.

Начисление амортизации по основным средствам в бухгалтерском учете производится с использованием линейного способа. Корректировки классификации объектов основных средств для сопоставимости с показателями на 31.12.2024 г. не производилось.

Лимит для отнесения объектов к основным средствам установлен в размере 100.000 руб.

Начисление амортизации по нематериальным активам производится линейным методом.

Расходы будущих периодов отражаются в отчетности в составе активов по экономическому содержанию и подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Существенных изменений в учетной политике на 2025 год по сравнению с 2024 годом не было, изменений на 2026 год организацией также не планируется.

3. Расшифровка отдельных показателей БФО

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность за 2025 г. дает достоверное и полное представление о финансовом положении общества и подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г. не имелось.

Расшифровки существенных статей Активов/Пассивов/Доходов/Расходов представлены в формах табличных расшифровок к Балансу.

4. Информация о событиях после отчетной даты

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия и которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год отсутствуют.

5. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности

Страновые и региональные риски

ООО «Поповка» осуществляет свою деятельность только на территории РФ.

Регионы России, в которых ООО «Поповка» осуществляет свою деятельность, характеризуются спокойной политической обстановкой.

ООО «Поповка» не ведет внешнеэкономическую деятельность.

ООО «Поповка» предпримет все возможные меры по уменьшению влияния негативных изменений в случае их наступления.

В связи с этим, руководство Общества полагает, что указанные события не способны оказать влияние на достоверность показателей отчетности и что организация будет осуществлять свою деятельность непрерывно.

6. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Условных активов и обязательств организация не имеет.

7. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами ООО «Поповка» являются:

Генеральный директор Славин П.Р. осуществляющий полномочия единоличного исполнительного органа;

Березки ООО, 7840478596

Овентал Хистори ООО, 7725633067

СЕМПО ООО, 7714508459

Овентал Тауэр ООО, 7202168680

Овентал Тюмень ООО, 7204110580

Проперти Тюмень ООО, 7202222496

Бенефициарный владелец - единственный учредитель Пospelова Л.И.

.....

В отчетном периоде организация осуществляла операции со связанными сторонами:

СЕМПО ООО, 7714508459

Выдано займов на сумму 0 тыс руб

Получено возвратов по займам выданным на сумму 842 тыс руб.

Начислено процентов по займам выданным 184 тыс руб

Получено процентов по займам выданным 142 тыс руб.

Привлечено займов на сумму 0 тыс руб

Возвращено займов полученных в сумме 842 тыс руб.

Начислено процентов по займу полученному в сумме 785 тыс руб

Погашено процентов по займам полученным в сумме 0 тыс руб

Овентал Тауэр ООО

Привлечено займов на сумму 0 тыс руб.

Возвращено займов на сумму 0 тыс руб.

Начислено процентов по займу полученному в сумме 58 тыс руб

Погашено процентов по займам полученным в сумме 0 тыс руб

Овентал Тюмень ООО

Привлечено займов на сумму 0 тыс руб.

Возвращено займов на сумму 0 тыс руб.

Начислено процентов по займу полученному в сумме 73 тыс руб

Погашено процентов по займам полученным в сумме 0 тыс руб

Проперти Тюмень ООО

Привлечено займов на сумму 0 тыс руб.

Возвращено займов на сумму 0 тыс руб.

Начислено процентов по займу полученному в сумме 361 тыс руб

Погашено процентов по займам полученным в сумме 0 тыс руб

выплат в 2023, 2024 г. и 2025 г. единственному учредителю Пospelовой Л.И. не было.

8. Информация о судебных делах

Судебных разбирательств, которые могли бы существенно повлиять на бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в 2025 году ООО «Поповка» не имело.

Генеральный директор П.Р.Славин.

Подписано ЭЦП 30.03.2026г.