

Общество с ограниченной ответственностью «Полка плюс»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Общая информация:

Полное наименование ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

" Полка плюс "

Юридический адрес: 198302, Санкт-Петербург г, Морской Пехоты ул, дом 10, корпус 2А, офис 10-Н

Телефон + 79052648864

ИНН 7805344705

ОКТМО 40340000

ОКПО 34337395

Основной ОКВЭД

46.66 Торговля оптовая прочей офисной техникой и оборудованием

Среднегодовая численность сотрудников 1

1.2. Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал составляет - 10 000

Единственный учредитель с долей 100% - Антонов Николай Викторович

1.3. Информация об органах управления

Генеральный директор Общества: Антонов Николай Викторович

1.4. Организация не подлежит обязательному аудиту

2. Информация об учетной политике

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, действующими в 2025 году.

Внесены изменения в учетную политику, которые вступают в действие:

- в Разделе 1 «Организационные положения» в части проведения инвентаризации - с 1 апреля 2025 г. в соответствии с Приказом Минфина России от 13.01.2023 N 4н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»;

- в Разделе 16 «Бухгалтерская отчетность» - с бухгалтерской отчетности за 2025 г. в соответствии с Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность";

Ведение бухгалтерского учета осуществляется с использованием рабочего плана счетов, являющегося приложением к учетной политике организации.

Организация, являясь субъектом малого бизнеса не применяет:

- ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда"
- ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы"
- ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах"
- ПБУ 16/02 "Информация по прекращаемой деятельности"
- ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций"

Баланс 14 606 тыс. руб.

3. Раскрытие существующих показателей

3.1. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы по состоянию на 31.12.2025 составляют 545 тыс. руб.

3.1.1 Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2025 составляет 545 тыс. руб.

Период 2025	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов	Поступило	Списано	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов	Начислен ы проценты
Предостав ленные займы	545	0	0	545	335

3.2. Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 составляет 9 361 тыс. руб.

2025	На начало периода			Изменения за период			На конец периода		
	Задолжен ность	НДС с аванса	Создан резерв	поступило	выбыло	Списано за счет РСД	Задолженн ость	НДС с аванса	Создан резерв
	5 588	0	0	22 049	18 247	0	9 392	0	31

3.3. Капитал и резервы по состоянию на 31.12.2025 составляют 5 479 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 г. Уставный капитал оплачен полностью.

Период 2025	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Списано	
Вклад в УК	10	0	0	10
Нераспределенная прибыль	4 888	581	0	5 469

(непокрытый убыток)				
------------------------	--	--	--	--

3.4. Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 составляют 9 128 тыс. руб.

2025	На начало периода		Изменения за период			На конец периода	
	Задолжен ность	НДС с авансов	Поступило	Выбыло	Списано на финансовый результат	Задолжен ность	НДС с авансов
	6 023	59	23 493	20 389	0	9 128	0

4. Финансовые результаты деятельности за 2025 год:

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Выручка от реализации товаров (выполнения работ, оказания услуг) и расходы организации для целей бухгалтерского учета признается в общеустановленном порядке методом начислений. В отчете о финансовых результатах, коммерчески, управленческие и остальные расходы в т.ч. себестоимость, указываются в одной строке.

Показатель	Тыс. руб.		
	За 2025 год	За 2024 год	прирост (+), уменьшение (-)
Выручка	11 993	10 219	1 774
Себестоимость	(2 403)	(4 883)	(2 480)
Косвенные расходы	(8 012)	(2 244)	5 760
Прочие доходы	258	0	258
Прочие расходы	(724)	(358)	366
Чистая прибыль	581	2 118	(1 537)

5. Существенных ошибок прошлых лет, исправленных в текущем периоде нет.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 26.03.2026 года.

Генеральный директор _____ Антонов Николай Викторович