

ООО «ПОЛЛО» ИНН 1001345433 КПП 100101001

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 г.

Бухгалтерская отчётность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета и систематизирована в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом «О Бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023.

Содержание и формы бухгалтерской отчётности применяются последовательно от одного отчетного периода к другому.

По каждому показателю в бухгалтерской отчётности приведены сравнительные показатели.

Среднегодовая численность работающих за отчётный период составила 20 человек, численность работающих на отчётную дату (п.31 ПБУ 4/99) – 24 человека.;

Выручка за 2024 г. составила 60275 тыс. руб., в том числе:

- от оказания услуг общественного питания – 60275 тыс. руб.

Существенные способы ведения бухгалтерского учёта, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчётности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов её деятельности и движения денежных средств (п.17 ПБУ 1/2008):

- лимит признания активов основными средствами по данным учёта равен 100 000,00 рублей ;

- Основные Средства учитываются по первоначальной стоимости

- Организацией приняты сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам) согласно техническим условиям и рекомендациям производителя (п.6 ст. 258 НК РФ).

- Заработная плата - 17142 тыс.руб

- Страховые взносы - 3854 тыс.руб

Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Выделенные отчётные сегменты отсутствуют. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчётном периоде отсутствовали. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

После отчётного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчётности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчётной даты».

Налог при упрощённой системе налогообложения

Выверка текущего налога при упрощённой системе налогообложения(тыс, руб.)

Наименование	2025 г.	2024г.
Налогооблагаемая база	5645	11426
Налог УСН	706	1428

Информация о рисках

Страновые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключён. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

Информация о прекращённых операциях.

Информация о прекращённых операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

В феврале 2025 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряжённости с февраля 2025 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчётного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Директор Исаев Т.Н.