Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	6 468	(641)	6 391	-	-	(1 193)	-	-	-	-	-		12 859	(1 790)
	За 2024 г.	6 563	(75)	-	(95)	-	(662)	-	-	-	-	-		6 468	(641)
в том числе: Базы данных	За 2025 г.	6 152	(615)	6 262	-	-	(1 061)	-	-	-	-	-		12 414	(1 676)
	За 2024 г.	6 152	-	-	-	-	(615)	-	-	-	-	-		6 152	(615)
из них исключительные права	За 2025 г.	6 152	(615)	2 543	-	-	(815)	-	-	-	-	-		8 695	(1 430)
	За 2024 г.	6 152	-	-	-	-	(615)	-	-	-	-	-		6 152	(615)
Другие НМА	За 2025 г.	316	(26)	129	-	-	(132)	-	-	-	-	-		445	(114)
	За 2024 г.	411	(75)	-	(95)	-	(47)	-	-	-	-	-		316	(26)
из них исключительные права	За 2025 г.	316	(26)	-	-	-	(123)	-	-	-	-	-		316	(105)
	За 2024 г.	411	(75)	-	(95)	-	(47)	-	-	-	-	-		316	(26)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	11 069	5 827	6 489
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	3 717	-	290	-	-	(3 848)	158	-
	За 2024 г.	-	-	3 717	-	-	-	3 717	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	190	-	98	-	-	(129)	158	-
	За 2024 г.	-	-	190	-	-	-	190	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	2 735	-	(193)	-	-	(2 543)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 820	-	(85)	-	2 735	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	26 451	(13 950)	483	(11 968)	11 860	(4 165)	-	-	-	-	-	14 967	(6 255)
	За 2024 г.	20 448	(10 092)	6 003	-	-	(3 858)	-	-	-	-	-	26 451	(13 950)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	5 442	(2 811)	-	(2 583)	2 573	(940)	-	-	-	-	-	2 859	(1 179)
	За 2024 г.	3 539	(1 699)	1 903	-	-	(1 112)	-	-	-	-	-	5 442	(2 811)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	347	(87)	-	-	-	(69)	-	-	-	-	-	347	(87)
	За 2024 г.	347	(17)	-	-	-	(69)	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	176 138	(44 034)	168 903	-	-	(40 268)	-	-	-	345 041	(84 303)
	За 2024 г.	176 138	(8 811)	-	-	4	(35 228)	-	-	-	176 138	(44 034)
в том числе: Здания	За 2025 г.	176 138	(44 034)	168 903	-	-	(40 268)	-	-	-	345 041	(84 303)
	За 2024 г.	176 138	(8 811)	-	-	4	(35 228)	-	-	-	176 138	(44 034)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	269 450	144 604	177 659
в том числе: Здания	260 807	132 254	167 489
Офисное оборудование	1 680	2 631	1 840
Другие виды основных средств	191	260	330
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	142 557	-	-	(142 557)	-	-
	За 2024 г.	267	-	5 601	-	(209)	(5 659)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	400 027	(101)	3 873 401	(3 847 674)	-	44	X	X	425 754	(56)
	За 2024 г.	321 603	(112)	3 395 551	(3 317 128)	-	11	X	X	400 027	(101)
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	287	-	1 551	(1 803)	-	-	-	-	35	-
	За 2024 г.	24	-	2 012	(1 749)	-	-	-	-	287	-
Товары	За 2025 г.	399 740	(101)	3 871 850	(3 845 871)	-	44	-	-	425 719	(56)
	За 2024 г.	321 578	(112)	3 393 539	(3 315 378)	-	11	-	-	399 740	(101)

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	2	44
в том числе: Товары	-	2	44
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	413 663	(2 435)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	289 912	(2 435)	470 102	-	(346 351)	-	-	-	289 912	(2 435)
	За 2024 г.	307 444	(2 435)	429 121	-	(446 654)	-	-	-	68 908	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	44 066	-	72 525	-	(47 683)	-	-	-	44 066	-
	За 2024 г.	47 926	-	47 940	-	(51 800)	-	-	-	307 178	(2 435)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	216 598	(2 435)	387 658	-	(297 078)	-	-	-	216 598	(2 435)
	За 2024 г.	210 589	(2 435)	376 002	-	(369 993)	-	-	-	37 577	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	29 248	-	9 919	-	(1 590)	-	-	-	29 248	-
	За 2024 г.	48 929	-	5 180	-	(24 861)	-	-	X	413 663	(2 435)
Итого	За 2025 г.	289 912	(2 435)	470 102	-	(346 351)	-	-	X	289 912	(2 435)
	За 2024 г.	307 444	(2 435)	429 121	-	(446 654)	-	-			

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	28 600	-	-	(28 600)	-	-	-
	За 2024 г.	-	28 600	-	-	-	-	28 600
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	28 600	-	-	(28 600)	-	-	-
	За 2024 г.	-	28 600	-	-	-	-	28 600
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	436 650	888 852	5	(739 741)	-	-	585 766
	За 2024 г.	457 944	691 768	-	(713 061)	-	-	436 650
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	386 818	804 948	-	(723 224)	-	-	468 542
	За 2024 г.	402 570	664 179	-	(679 931)	-	-	386 818
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 759	7 439	-	(6 459)	-	-	2 739
	За 2024 г.	519	4 469	-	(3 229)	-	-	1 759
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	30 519	11 519	5	(7 316)	-	-	34 727
	За 2024 г.	21 093	18 689	-	(9 285)	-	-	30 497
Краткосрочные займы	За 2025 г.	10 500	60 500	-	-	-	-	71 000
	За 2024 г.	29 700	-	-	(19 200)	-	-	10 500
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	524	-	-	(524)	-	-	-
	За 2024 г.	378	488	-	(343)	-	-	524
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	6 531	4 468	-	(2 218)	-	-	8 781
	За 2024 г.	3 683	3 921	-	(1 073)	-	-	6 531
Итого	За 2025 г.	465 250	888 852	5	(768 341)	-	X	585 766
	За 2024 г.	457 944	720 368	-	(713 061)	-	X	465 250

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 179	13 426	12 936	710	4 959
	За 2024 г.	2 757	8 915	6 493	-	5 179
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	5 179	13 426	12 936	710	4 959
	За 2024 г.	2 757	8 915	6 493	-	5 179

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	14 741	13 463	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 832 202	3 281 263
Затраты на оплату труда	150 057	95 061
Отчисления на социальные нужды	43 827	27 732
Амортизация	45 581	39 748
Прочие затраты	298 136	168 866
Итого по элементам	4 369 803	3 612 670
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	2	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 369 805	3 612 670

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ТД Полимир»

г. Санкт- Петербург 30 марта 2026г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ТД Полимир» (далее- Общество) по состоянию на 31 декабря 2025г.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменениях капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ТД ПОЛИМИР»
Сокращенное наименование	ООО «ТД ПОЛИМИР»
Юридический адрес	194044, Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, УЛ. ГЕЛЬСИНГФОРССКАЯ, Д. 4, К. 1 ЛИТЕР В, ПОМ./ОФИС 8Н/23
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7804358991
Код ОКПО	98655329
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	46.90 Торговля оптовая неспециализированная
Среднесписочная численность сотрудников 2025/2024	87/64

2. Информация о размере и структуре уставного капитала

Размер уставного капитала Общества составляет 20 тыс. рублей.

Участниками Общества являются:

- Торшин Олег Васильевич 50%, номинальная стоимость 10 тыс. рублей.

- Яковлев Павел Евгеньевич 50%, номинальная стоимость 10 тыс. рублей.

Конечными бенефициарными владельцами Общества является:

- Торшин Олег Васильевич

- Яковлев Павел Евгеньевич

3. Информация об органах управления

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором (в рамках полномочий, предусмотренных Уставом Общества), срок действия полномочий 5 лет.

Руководитель Общества Генеральный директор Гунина Светлана Геннадьевна

4. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

Выручка составила 4 220 991 тыс. руб.

Затраты составили:

- себестоимость продаж 3 820 188 тыс. руб.

- коммерческие расходы 549 617 тыс. руб.

5. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Основные средства:

- для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 35 ФСБУ 6/2020).

Оценка при списании МПЗ:

- осуществляется по средней стоимости (п.36 ФСБУ 5/2019)

Расчеты по налогу на прибыль:

- общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Учет доходов и расходов:

-коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Общество подлежит обязательному аудиту по финансовым критериям. За прошлый, 2024 год, Обществу было выдано немодифицированное аудиторское заключение (аудиторская организация ООО «АКГ «Эксперт-аудитор», ОГРН 1097746673958). На отчетный 2025 год аудиторская организация на момент составления пояснений не утверждена.

6. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде Общество госпомощь не получало.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России.

Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и делаем следующие заявления.

Общество остается платежеспособным по уплате своих обязательств в рублях.

Генеральный директор Гунина С.Г.